

ZARZĄDZENIE NR 151/2021
WÓJTA GMINY JAŚLISKA

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Jaśliska na lata 2021 -2031**

Na podstawie art. 15 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn.zm.) w związku z §3 ust.5 pkt 4) Uchwały XIII/67/10 Rady Gminy Jaśliska z dnia 20 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Jaśliska **zarządzam co następuje:**

- § 1. Wprowadza się autopoprawkę do projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jaśliska na lata 2021 -2031, wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Zarządzenie przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie i Radzie Gminy Jaśliska.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Adam Dańczak
mgr Adam Dańczak

*Załącznik nr 1 do
Zarządzenia 151/2021
Wójta Gminy Jaśliska
z dnia 21 grudnia 2021r.*

Projekt uchwały /druk nr 288/
z dnia 22 grudnia 2021 r.

**UCHWAŁA NR LIX/.../21
RADY GMINY JAŚLISKA**
z dniagrudnia 2021 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jaśliska na lata 2022 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228 ust. 1 pkt. 2, 229, 231 ust. 1, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn.zm.),
Rada Gminy Jaśliska uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 - 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Określa się wydatki na przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 4. Objasnienia w zakresie Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 5. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:
- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 1. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe
 2. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej
 - 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 1. prowadzenia rachunku bankowego - do kwoty 3.000,00 zł,
 2. usług pocztowych- do kwoty 15.000,00 zł,
 3. dostarczania energii elektrycznej - do kwoty 170.000,00 zł,
 4. usług telefonii komórkowej- do kwoty 2.000,00 zł,
 5. usług certyfikujących- do kwoty 2.000,00 zł,
 6. dostawy usług internetowych- do kwoty 10.000,00 zł,

7. dostawy usług telekomunikacyjnych - do kwoty 5.000,00 zł,
8. usług alarmowania jednostki OSP -do kwoty 2.000,00 zł,
9. innych niż wymienionych wyżej zawieranych celem zapewnienia ciągłości działania jednostki do kwoty 300.000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 1. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe
 2. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 1. usług pocztowych - do kwoty 5.000,00 zł,
 2. dostarczania energii elektrycznej - do kwoty 30.000,00 zł,
 3. usług certyfikujących - do kwoty 1.000,00 zł,
 4. dostawy usług internetowych - do kwoty 5.000,00 zł,
 5. dostawy usług telekomunikacyjnych - do kwoty 3.000,00 zł,
 6. usług telefonii komórkowej - do kwoty 1.000,00 zł,
 7. innych niż wymienionych wyżej zawieranych celem zapewnienia ciągłości działania jednostki do wysokości 200.000,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 8) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.500.000,00 zł.
- 9) udzielania pożyczek do kwoty 30.000,00 zł,
- 10) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 11) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych budżetu w ramach działów.
- 12) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, w zakresie:
 - a) dokonywania zmian w budżecie Gminy, polegających na przenoszeniu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu w planie wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące,
 - b) dokonywania zmian w budżecie Gminy, polegających na przenoszeniu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - c) dokonywania zmian w budżecie Gminy, polegających na przenoszeniu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach tego samego działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków majątkowych, oraz w ramach tego samego działu pomiędzy planem wydatków majątkowych a planem wydatków bieżących,
 - d) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,


- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn.zm.), o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

13) Zmniejszenia wykonania planowanych wydatków w roku budżetowym 2022 z uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku.

§ 8. Traci moc uchwała nr XLII/179/20 z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jaślicka na lata 2021 – 2027 wraz ze zmianami

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaślicka.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

WÓJT

mgr Adam Dańczak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalenia na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr U. LIX/21
z dnia 2021-12-29

Lp	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	20 213 957,50	12 163 832,00	7 15 790,00	4 747 598,00	3 433 145,00	3 266 695,00	464 000,00	8 050 125,50	0,00	8 050 125,50		
2023	14 350 000,00	14 050 000,00	770 000,00	4 914 000,00	5 013 000,00	3 353 000,00	534 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2024	14 347 000,00	14 047 000,00	770 000,00	5 004 000,00	5 083 000,00	3 190 000,00	537 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2025	14 747 000,00	14 447 000,00	770 000,00	5 094 000,00	5 173 000,00	3 410 000,00	540 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2026	14 947 000,00	14 647 000,00	770 000,00	5 184 000,00	5 263 000,00	3 430 000,00	543 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2027	15 147 000,00	14 847 000,00	770 000,00	5 274 000,00	5 353 000,00	3 450 000,00	546 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2028	15 148 000,00	14 848 000,00	770 000,00	5 364 000,00	5 444 000,00	3 270 000,00	549 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2029	15 332 000,00	15 032 000,00	770 000,00	5 455 000,00	5 537 000,00	3 270 000,00	551 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2030	15 519 000,00	15 219 000,00	770 000,00	5 547 000,00	5 632 000,00	3 270 000,00	554 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2031	15 623 795,09	15 323 795,09	770 000,00	5 600 000,00	5 638 000,00	3 315 795,09	554 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowy oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2.1	w tym:					w tym:					Wydatki majątkowe ^x	w tym:
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x							
Lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	24 302 506,42	5 600 401,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	12 376 410,29	12 376 410,29	5 000,00			
2023	13 810 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00			
2024	13 807 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2025	14 207 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00			
2026	14 407 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00			
2027	14 607 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00			
2028	14 608 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2029	14 792 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2030	14 979 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			
2031	15 119 246,17	6 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:	4.3.1
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x				
Lp							4.1.1	4.2	4.2.1				
2022	-4 088 548,92	0,00	4 288 548,92	0,00	3 024 548,92	2 824 548,92	0,00	1 264 000,00	1 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	540 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	504 548,92	504 548,92	0,00	504 548,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	z tego:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp								
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	504 548,92	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 824 548,92	0,00	237 735,87	1 501 735,87			
2023	x	x	x	x	0,00	4 284 548,92	0,00	800 000,00	800 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	3 744 548,92	0,00	690 000,00	690 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	3 204 548,92	0,00	890 000,00	890 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 664 548,92	0,00	890 000,00	890 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 124 548,92	0,00	890 000,00	890 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 584 548,92	0,00	690 000,00	690 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 044 548,92	0,00	690 000,00	690 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	504 548,92	0,00	690 000,00	690 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	654 548,92	654 548,92			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1		
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2022	2,52%	2,95%	2,95%	10,36%	10,68%	TAK	TAK			
2023	7,08%	9,96%	9,96%	8,07%	8,37%	TAK	TAK			
2024	7,14%	8,81%	8,81%	7,41%	7,71%	TAK	TAK			
2025	6,90%	10,68%	x	6,94%	7,24%	TAK	TAK			
2026	6,82%	10,55%	x	6,91%	7,21%	TAK	TAK			
2027	6,74%	10,43%	x	7,00%	7,30%	TAK	TAK			
2028	6,81%	8,40%	x	7,91%	8,21%	TAK	TAK			
2029	6,74%	8,32%	x	8,83%	8,83%	TAK	TAK			
2030	6,68%	8,24%	x	9,59%	9,59%	TAK	TAK			
2031	6,24%	7,79%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK			

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		9.1.1	9.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1
2022	0,00	0,00	0,00	305 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	603 899,00	603 899,00	305 217,00	1 816 208,05	0,00	1 816 208,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
					w tym:						
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr U. LIX/21
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 166 029,14	1 816 208,05	0,00	0,00	0,00	1 816 208,05
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 166 029,14	1 816 208,05	0,00	0,00	0,00	1 816 208,05
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				887 712,71	603 899,00	0,00	0,00	0,00	603 899,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				887 712,71	603 899,00	0,00	0,00	0,00	603 899,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno ściekowej w m.Moszczańiec – etap II „Budowa, dobudowa, przebudowa obiektów ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w miejscowości Moszczańiec”. - Poprawa gospodarki wodno ściekowej w m.Moszczańiec – etap II „Budowa, dobudowa, przebudowa obiektów ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w miejscowości Moszczańiec”.	Urząd Gminy	2020	2022	887 712,71	603 899,00	0,00	0,00	0,00	603 899,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 278 316,43	1 212 309,05	0,00	0,00	0,00	1 212 309,05
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 278 316,43	1 212 309,05	0,00	0,00	0,00	1 212 309,05
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół Publicznych w Jaśliskach w ramach zadania pn. Dobudowa do budynku ZSP w Jaśliskach pomieszczeń z przeznaczeniem na przedszkole publiczne - Przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół Publicznych w Jaśliskach w ramach zadania pn. Dobudowa do budynku ZSP w Jaśliskach pomieszczeń z przeznaczeniem na przedszkole publiczne	Urząd Gminy	2021	2022	1 263 316,43	512 309,05	0,00	0,00	0,00	512 309,05
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Jaśliska - Poprawa gospodarki ściekowej w gminie Jaśliska	Urząd Gminy	2021	2022	1 015 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

*Załącznik nr 3 do
Uchwały Nr LIX/.../21
Rady Gminy Jaślińska
z dnia ... grudnia 2021r.*

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 – 2031

DOCHODY

Dochody ustalone na 2022 rok to kwota 20.213.957,50 zł, w tym dochody bieżące to kwota 12.163.832,00 zł, dochody majątkowe 8.050.125,50 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2022 do 2031 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływy z czynszów dzierżawnych i lokali użytkowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i osób fizycznych, wpływy z usług (ze sprzedaży wody, ścieków).

Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost wpływów z podatków i opłat na tej podstawie przyjęto wzrost dochodów bieżących w każdym roku, w stosunku do roku poprzedniego. Udział w podatkach PIT – przyjęto iż wpływy z tego tytułu utrzymają się na jednakowym poziomie.

Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2022, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 38,34%. Wpływy z podatku CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy, dlatego też nie planowano ich na lata 2023 – 2031.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2021 wynika że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji z funduszy UE oraz z innych możliwych źródeł, dlatego też do roku 2031 przyjęto założenie, że dochody te w dalszym ciągu będą pozyskiwane z innych źródeł. Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2022 wynosi 8.050.125,50 zł i dotyczy:

- dofinansowanie operacji pn. Poprawa gospodarki wodno- ściekowej w m. Moszczaniec – „Budowa, dobudowa, przebudowa obiektów ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w miejscowości Moszczaniec” . objętego PROW na lata 2014 -2020- II etap w kwocie 305.217,00 zł,
- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Budowa kanalizacji sanitarnej w gm. Jaślińska" w ramach Polskiego Ładu w

kwocie 7.600.000,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej działka nr 85/7 w m. Wola Wyzna w kwocie 80.688,00 zł - środki otrzymane z KOWR,

- Budowa oświetlenia ulicznego w ciągu drogi gminnej wewnętrznej działka nr 85/7 w m. Wola Wyzna - 64.220,50 - środki otrzymane z KOWR,

Dochodów ze sprzedaży majątku nie zaplanowano na lata 2022 – 2031.

WYDATKI

Wydatki ustalone na 2022 rok to kwota 24.302.506,42 zł w tym wydatki bieżące 11.926.096,13 zł i wydatki majątkowe 12.376.410,29 zł.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, wydatki na wygrodzona wraz z pochodnymi, wydatki na utrzymanie stanowisk pracy oraz na obsługę długu.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz w grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST zaplanowane w latach 2022 - 2024 wydatki uwzględniają średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń oraz prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast od 2025 do 2029 wynagrodzenia przyjęto na poziomie roku 2024.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w 2022 roku uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2022 do 2031 wydatki majątkowe będą realizowane przede wszystkim z możliwych środków zewnętrznych na realizowane inwestycje plus wkład własny.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

W przedsięwzięciach zostało ujęte zadanie wieloletnie pn. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w m. Moszczaniec – „Budowa, dobudowa, przebudowa obiektów ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w miejscowości Moszczaniec” objętego PROW na lata 2014 -2020. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 887.712,71 zł. W roku 2020 zadanie zostało zrealizowane w 31,97 % co daje kwotę I etapu 283.813,71 zł, etap II o wartości 603.899,00 zł będzie realizowany w 2022 roku.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2022 – 2031 wzięto pod uwagę przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami. W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 4.088.548,92 zł na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Zaplanowany §905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1.264.000,00 zł,

Zaplanowany § 905 w przychodach dotyczy niewykorzystanych środków RFIL w 2020 r. i 2021r, które zgodnie z zapisami uchwały nr 102 Rady Ministrów z dn. 23 lipca 2020r. wsparcie to może być przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe. Środki te wpłynęły do gminy w roku 2020 i 2021r i zostały przeznaczone na wydatki majątkowe, które są planowane do realizacji w roku 2022. Należy zaznaczyć, że są to niewykorzystane środki pieniężne, które są fizycznie na rachunku bieżącym budżetu i będą jak wspomniano powyżej przeznaczone na wydatki majątkowe w roku 2022.

Od 2023 roku zakłada się nadwyżkę budżetu, która w całości przeznaczona będzie na spłatę kredytów i pożyczek.

Planowana kwota długu gminy na koniec 2021 roku wyniesie 2.000.000,00 z tytułu zaciągniętego kredytu.

UWAGI KOŃCOWE

Wielkości przyjmowane w WPF w znacznym stopniu zależą i zależeć będą od czynników zewnętrznych, niezależnych od Gminy Jaśliska. Ważne znaczenie mają zmiany w zasadach wprowadzania nowych zadań dla gmin jak również orzecznictwa sądów administracyjnych. Do WPF, w zakresie danych na które Gmina Jaśliska ma wpływ, przyjęte zostały informacje na podstawie źródeł historycznych oraz zawartych umów.

WÓJT
Jan
ngi Adam Dańczak

