

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jarocin została sporządzona na lata 2021-2030, co wynika z wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W załączniku Nr 1 przedstawiono budżet na rok 2021 oraz prognozę na lata 2022 - 2030.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2030 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.)
- ustawa o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)
- przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zm.)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02.03.2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 38 poz. 207 z późn. zm.).

I. DOCHODY

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **23.651.648,96 zł**, w tym dochody bieżące 23.132.156,00 zł oraz dochody majątkowe 519.492,96 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2021 r. W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do WPF.

- 1) Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie 23.132.156,00 zł. Wartości przyjęte w kolejnych latach wynikają z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.
- 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów i wynoszą 2.153.678,00 zł. W kolejnych latach poziom udziału gminy w PIT został określony w oparciu o analizę wykonania z tego źródła w minionych okresach, prognozę wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej,
- 3) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - na podstawie wykonanych dochodów z roku poprzedniego przyjęto w uchwale budżetowej na 2021 rok kwotę 2.000,00 zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się: w 2022 r. 2.500,00 zł, w 2023 r. 3.000,00 zł, w 2024 r. 3.000,00 zł, w 2025 r. 4.000,00 zł, w 2026 r. 4.000,00 zł, w 2027 r. 4.000,00 zł, w 2028 r. 5.000,00 zł, w 2029 r. 5.000,00 zł oraz w 2030 r. 5.000,00 zł.
- 4) Dochody z pozostałych dochodów bieżących zaplanowane zostały w kwocie 1.586.238,00 zł. Planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się zmieniała z uwagi na powiększającą się bazę podatkową gminy (podatek od nieruchomości),
- 5) Dochody z subwencji ogólnej zostały określone na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów i wynoszą 10.918.356,00 zł,
- 6) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w 2021 r. planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 8.471.884,00,00 zł i są to dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie 8.470.728,00 zł, w tym na zadania

zlecone 8.138.810,00 zł i zadania własne 331.918,00 zł oraz dochody otrzymane na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu na zadania zlecone w kwocie 1.156,00 zł.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 519.492,96 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na inwestycję pn. "Rozbudowa budynku PSP w Domostawie", w latach 2022-2030 nie planuje się wpływów z dotacji (brak umów), co nie oznacza, że Gmina nie będzie się o nie starała w miarę ogłaszania nowych naborów na dofinansowanie projektów.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w roku 2021 zaplanowano w łącznej kwocie **23.843.249,96 zł**. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, wykazano je w podziale na bieżące i majątkowe.

1) wydatki bieżące - na rok 2021 zaplanowano w kwocie 21.473.437,51 zł. Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wydatki wynikające z poziomu wykonania poszczególnych kategorii wydatków w latach ubiegłych. W latach 2022 - 2030 wydatki ustalono na stałym poziomie ze względu na fakt, że określenie ich jest obciążone dużym ryzykiem błędu. W ramach wydatków bieżących wydatki wyodrębnione na obsługę długu w roku 2021 są planowane w wysokości 30.000,00 zł. W latach 2022-2030 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano w wysokości 25.000,00 zł w 2022 r., 23.000,00 zł w 2023 r., 10.000,00 zł w 2024 r., 10.000,00 zł w 2025 r., 10.000,00 zł w 2026 r., 10.000,00 zł w 2027 r., 10.000,00 zł w 2028 r., 10.000,00 zł w 2029 r. oraz 9.800,00 zł w 2030 r.

W pozycji "Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane" w 2021 r. została zaplanowana kwota w wysokości 6.732.750,00 zł.

2) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń - w 2021 r. wydatki te wynoszą 453.736,00 zł i jest to udzielone poręczenie na 4 lata (2019-2022) spłaty zobowiązań z umowy zawartej między WFOŚiGW a Gminnym Zakładem Komunalnym Sp. z o.o. (100% udziałów Gminy Jarocin).

3) wydatki majątkowe - w ramach załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy zapisano łączne kwoty wydatków majątkowych, które na 2021 rok planowane są w wysokości 2.369.812,45 zł. W latach 2022 - 2030 wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o prognozowaną kwotę wydatków majątkowych, na wydatki inwestycyjne przewidziane na zadania, na które nie są jeszcze podpisane umowy.

3) Wynik budżetu w 2021 r. stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości **191.601,00 zł**, który zostanie pokryty niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 191.601,00 zł. W latach 2022 - 2030 planowana jest nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek tj. w 2022 r. 230.164,00 zł, w 2023 r. 230.173,18 zł, w 2024 r. 113.016,00 zł, w 2025 r. 113.016,00 zł, w 2026 r., 113.016,00 zł, w 2027 r. 113.016,00 zł, w 2028 r. 113.016,00 zł, w 2029 r. 113.016,00 zł oraz w 2030 r. 112.981,80 zł.

4) Rozchody w 2021 r. wynoszą **483.049,00 zł** i przeznacza się je na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie. W latach 2022-2030 rozchody budżetu przeznacza się również na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki - w 2022 r. 230.164,00 zł, w 2023 r. 230.173,18 zł, w 2024 r. 113.016,00 zł, w 2025 r. 113.016,00 zł, w 2026 r. 113.016,00 zł, w 2027 r.

113.016,00 zł, w 2028 r. 113.016,00 zł, w 2029 r. 113.016,00 zł oraz w 2030 r. 112.981,80 zł.

Kwota długu - zadłużenie planowane na koniec roku 2020 wyniesie 1.734.463,98 zł i po spłacie kwoty 483.049,00 zł w 2021 r. wyniesie na koniec 2021 r. 1.251.414,98 zł, które z kolei spłaci się w roku:

- 2022 r. 230.164,00 zł,
- 2023 r. 230.173,18 zł,
- 2024 r. 113.016,00 zł,
- 2025 r. 113.016,00 zł,
- 2026 r. 113.016,00 zł,
- 2027 r. 113.016,00 zł,
- 2028 r. 113.016,00 zł,
- 2029 r. 113.016,00 zł,
- 2030 r. 112.981,80 zł.

Nie ma wykazu przedsięwzięć.

WÓJT GMINY
Zbigniew Walczak