

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2026
Gminy Jarocin

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2026 założenia na rok 2019 przedstawiają się następująco:

I. Dochody

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **33.242.059,56 zł**, w tym dochody majątkowe 10.828.877,90 zł oraz dochody bieżące 22.413.181,66 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2019 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 22.413.181,66 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 2.210.492,00 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 2019 rok kwotę 1.600,00 zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się w wysokości 2.000,00 zł.

4) Dochody z podatków i opłat zaplanowane zostały w kwocie 4.132.797,66 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 9.800.525,00 zł,

6) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w 2019 r. planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 6.267.767,00 zł i są to dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie 6.266.613,00 zł, w tym na zadania zlecone 5.916.707,00 zł i zadania własne 349.906,00 zł oraz dochody otrzymane na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu na zadania zlecone w kwocie 1.154,00 zł.

7) Dochody majątkowe w 2019 r. zaplanowano w wysokości 10.828.877,90 zł, w tym 833.238,00 zł dofinansowanie zadania pn. "Montaż odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej w gminie Jarocin" oraz 9.995.639,90 zł dofinansowanie zadania pn. "Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii szansą na poprawę jakości środowiska naturalnego w gminie Jarocin".

W latach 2020-2026 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 2019 zaplanowano w łącznej kwocie **32.989.173,14 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. W 2019 r. zaplanowano wyższe wydatki ogółem w porównaniu do

2018 r. w związku z realizacją 2 zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków unijnych.

1) wydatki bieżące - na rok 2019 zaplanowano w kwocie 16.595.996,93 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 2020 - 2026 wydatki ustalono na stałym poziomie ze względu na fakt, że określenie ich jest obarczone dużym ryzykiem błędu. W ramach wydatków bieżących wydatki wyodrębnione na obsługę długu w roku 2019 są planowane w wysokości 38.500,00 zł. W latach 2020-2021 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano w wysokości 12.500,00 zł w 2020 r. oraz 11.700,00 zł w 2021 r.

W 2019 r. na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto 2,3% wzrost.

Pozycja "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego" w wysokości 390.653,00 zł obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 oraz 75023 bez wynagrodzeń i pochodnych, ponieważ zostały one ujęte w wydatkach bieżących dotyczących wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

2) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń - w 2019 r. wydatki te wynoszą 170.000,00 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 2019 rok planowane są w wysokości 16.393.176,21 zł. W latach 2020 - 2026 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 2019 r. stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości **252.886,42 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki. W latach 2020 - 2021 również planowana jest nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki, w latach 2023 -2026 planowane dochody są równe planowanym wydatkom.

4) Rozchody w 2019 r. wynoszą **252.886,42 zł** i przeznacza się je na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki. W latach 2020-2021 rozchody budżetu przeznacza się również na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki - w 2020 r. 252.885,00 zł oraz w 2021 r. 252.885,00 zł.

Kwota długu - zadłużenie planowane na koniec roku 2018 wyniesie 758.656,42 zł i po spłacie kwoty 252.886,42 zł w 2019 r. wyniesie na koniec 2019 r. 505.770,00 zł, które z kolei spłaci się w roku 2020 r. 252.885,00 zł i w 2021 r. 252.885,00 zł.

WÓJT GMINY
Zbigniew Walczak