

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jarocin została sporządzona na lata 2022-2030, 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 projekt budżetu na rok 2022 oraz prognozę na lata 2023 - 2030.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2030 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.)
- ustawa o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 1672 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 **20.858.920,00 zł** i są to dochody bieżące. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2022 r. W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do WPF.

Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie 20.858.920,00 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.

- 1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów i wynoszą 1.978.459,00 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,
- 2) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały przyjęte zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów i wynoszą 52.902,00 zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się: w 2023 r. 53.000,00 zł, w 2024 r. 55.000,00 zł, w 2025 r. 60.000,00 zł, w 2026 r. 60.000,00 zł, w 2027 r. 61.000,00 zł, w 2028 r. 62.000,00 zł, w 2029 r. 62.000,00 zł oraz w 2030 r. 63.000,00 zł.
- 3) Dochody z pozostałych dochodów bieżących zaplanowane zostały w kwocie 1.654.729,00 zł. Planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się zmieniała z uwagi na powiększającą się bazę podatkową gminy (podatek od nieruchomości),
- 4) Dochody z subwencji ogólnej zostały określone na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów i wynoszą 11.387.524,00 zł,
- 5) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w 2022 r. planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 5.785.306,00 zł i są to dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie 5.770.146,00 zł (na zadania

zlecone 5.426.240,00 zł i zadania własne 343.906,00 zł), dochody otrzymane na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu na zadania zlecone w kwocie 1.160,00 zł oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację programu "Czyste powietrze" w kwocie 14.000,00 zł.

W latach 2022-2030 nie planuje się wpływów z dochodów majątkowych (brak umów), co nie oznacza, że Gmina Jarocin nie będzie się o nie starała w miarę ogłaszania nowych naborów na dofinansowanie projektów.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w roku 2022 zaplanowano w łącznej kwocie **23.161.087,32 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 2022 zaplanowano w kwocie 19.372.235,13 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 2023 - 2030 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 2022 są planowane w wysokości 25.000,00 zł. W latach 2023-2030 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano w wysokości 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 2022 r. została zaplanowana kwota w wysokości 6.908.571,00 zł.

2) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń - w 2022 r. wydatki te wynoszą 453.740,22 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 2022 rok planowane są w wysokości 3.788.852,19 zł. W latach 2023 - 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 2022 r. stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości **2.302.167,32 zł**, który zostanie pokryty niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) w kwocie 2.059.190,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 242.977,32 zł. W latach 2023 - 2030 planowana jest nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek tj. 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) Przychody budżetu w 2022 r. wynoszą **2.532.331,32 zł**, w tym:

- 2.245.110,00 zł - 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 (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych),

- 257.777,32 zł - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,

- 29.444,00 zł - przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (pożyczka udzielona w 2021 r. Gminnemu Ośrodkowi Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Jarocinie).

5) Rozchody budżetu w 2022 r. wynoszą **230.164,00 zł** i przeznacza się je na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie. W latach 2023-2030 rozchody budżetu przeznacza się również na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki - 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 2021 wyniesie 1.251.414,98 zł i po spłacie kwoty 230.164,00 zł w 2022 r. wyniesie na koniec 2022 r. 1.021.250,98 zł, które z kolei spłaci się w roku:

- 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