

Uchwała Nr XLIV...2024
Rady Gminy Jarocin
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jarocin na lata 2025-2030

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

Rada Gminy Jarocin uchwala co, następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jarocin wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienia do WPF zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Jarocin 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 zawieranych na czas nieokreślony w zakresie dostarczania wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków, usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej oraz dostawy licencji na oprogramowania komputerowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony do kwoty 6.000.000,00 zł.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XLIV.327.2023 Rady Gminy Jarocin z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jarocin na lata 2024-2030.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ZW 62.2024
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	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
2025	37 508 411,13	30 248 276,38	10 441 720,17	72 630,29	12 771 708,32	4 295 240,00	2 666 977,60	620 000,00	7 260 134,75	0,00	7 260 134,75
2026	31 449 066,20	29 400 666,20	7 354 000,00	75 000,00	11 901 000,00	7 890 000,00	2 180 666,20	550 000,00	2 048 400,00	0,00	2 048 400,00
2027	29 048 016,00	29 048 016,00	7 358 000,00	76 000,00	11 910 000,00	7 900 000,00	1 804 016,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 107 016,00	29 107 016,00	7 363 000,00	76 000,00	11 915 000,00	8 010 000,00	1 743 016,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 164 016,00	29 164 016,00	7 363 000,00	78 000,00	11 915 000,00	8 020 000,00	1 788 016,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 167 981,80	29 167 981,80	7 367 000,00	78 000,00	11 910 000,00	8 020 000,00	1 792 981,80	570 000,00	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	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 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 wynikającymi 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	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
2025	38 320 808,13	24 603 926,77	11 185 637,60	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 716 881,36	13 716 881,36	0,00
2026	31 336 050,20	22 087 650,20	9 620 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	9 248 400,00	9 248 400,00	0,00
2027	28 935 000,00	21 685 000,00	9 630 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00
2028	28 994 000,00	21 694 000,00	9 640 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00
2029	29 051 000,00	21 701 000,00	9 650 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00
2030	29 055 000,00	21 705 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-812 397,00	0,00	925 413,00	0,00	0,00	925 413,00	812 397,00	0,00	0,00
2026	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	112 981,80	112 981,80	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	113 016,00	113 016,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	112 981,80	112 981,80	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 045,80	0,00	5 644 349,61	6 569 762,61
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	452 029,80	0,00	7 313 016,00	7 313 016,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	339 013,80	0,00	7 363 016,00	7 363 016,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	225 997,80	0,00	7 413 016,00	7 413 016,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	112 981,80	0,00	7 463 016,00	7 463 016,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 462 981,80	7 462 981,80
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^{B)} 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,63%	21,94%	x	25,35%	27,69%	TAK	TAK
2026	0,57%	34,04%	x	25,13%	27,47%	TAK	TAK
2027	0,58%	34,86%	x	25,70%	28,04%	TAK	TAK
2028	0,58%	35,19%	x	26,52%	28,86%	TAK	TAK
2029	0,58%	35,34%	x	27,72%	30,06%	TAK	TAK
2030	0,58%	35,34%	x	27,89%	30,23%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	29,63%	31,97%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	743 480,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	422 650,20	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)-yspadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	113 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	112 981,80	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 lewy wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 zostają 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków 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 ZW 62.2024
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jarocin została sporządzona na lata 2025-2030, 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 2025 oraz prognozę na lata 2025 - 2030.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 - 2030 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.)
- ustawa o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2024 r. poz. 1572);
- 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 2022 r. poz. 513 z późn. zm.).

I. DOCHODY

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie **37.508.411,13 zł**, w tym dochody bieżące 30.248.276,38 zł oraz dochody majątkowe 7.260.134,75zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów gminy zawiera uchwała budżetowa na 2025 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 30.248.276,38 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 10.441.720,17 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

72.630,29zł. W kolejnych latach dochody z tego tytułu planuje się: w 2026 r. 75.000,00 zł, w 2027 r. 76.000,00 zł, w 2028 r. 76.000,00 zł, w 2029 r. 78.000,00 zł oraz w 2030 r. 78.000,00 zł.

3) Dochody z pozostałych dochodów bieżących zaplanowane zostały w kwocie 2.666.977,60 zł.

4) Dochody z subwencji ogólnej zostały określone na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów i wynoszą 12.771.708,32zł,

5) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - w 2025 r. planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 4.295.240,00 zł i są to dochody otrzymane na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego w Rzeszowie w kwocie 4.276.093,00 zł (na zadania zlecone i zadania własne), dochody otrzymane na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu na zadania zlecone w kwocie 1.147,00 zł oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację programu "Czyste powietrze" w kwocie 18.000,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE zaplanowano w kwocie 7 260 134,75 zł, w tym:

- dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku byłej szkoły wraz ze zmianą sposobu użytkowania na DPS” 4 704 750,00 zł;

- dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład pn. „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Jarocin” 506 984,75 zł;

- dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład pn. „Rozbudowa i przebudowa Gminnego Centrum Kultury w Jarocinie wraz z zagospodarowaniem terenu” 2 048 400,00 zł.

W roku 2026 planuje się uzyskanie dochodów majątkowych z tytułu:

- dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład pn. „Rozbudowa i przebudowa Gminnego Centrum Kultury w Jarocinie wraz z zagospodarowaniem terenu” 2 048 400,00 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w roku 2025 zaplanowano w łącznej kwocie **38.320.808,13 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 2025 zaplanowano w kwocie 24.603.926,77 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 2026 - 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 2025 są planowane w wysokości 50.000,00 zł. W latach 2026-2030 odsetki wykazane w pozycji 2.1.3 załącznika nr 1 do WPF zaplanowano w wysokości 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.

2) wydatki majątkowe - w ramach załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy zapisano łączne kwoty wydatków majątkowych, które na 2025 rok planowane są w wysokości 13.716.881,36 zł. W latach 2026 - 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 oraz z tytułu umowy na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i przebudowa Gminnego Centrum Kultury w Jarocinie wraz z zagospodarowaniem terenu” 2 048 400,00 zł.

3) Wynik budżetu w 2025 r. stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 812.397,00 zł, który zostanie pokryty z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych 812.397,00 zł. W latach 2025 - 2030 planowana jest nadwyżka budżetu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek tj. 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 2025 r. wynoszą **925.413,00 zł**, w tym:
- 925.413,00 zł - nadwyżki z lat ubiegłych.

5) Rozchody budżetu w 2025 r. wynoszą **113.016,00 zł** i przeznacza się je na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie. W latach 2025-2030 rozchody budżetu przeznacza się również na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki - 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 2024 wyniesie 678.061,80 zł, które z kolei spłaci się w roku:

- 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.