

ZARZĄDZENIE Nr 80/2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY JARACZEWO
z dnia 8 listopada 2019 r.

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2020-2030.

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.), art. 2 pkt 2, art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2020-2030 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2020-2030 podlega przedstawieniu Radzie Miasta i Gminy Jaraczewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Dariusz Strugała

Załącznik
do Zarządzenia Nr 80/2019
Burmistrza Miasta i Gminy
Jaraczewo
z dnia 8 listopada 2019 r.

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY JARACZEWO
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo
na lata 2020-2030.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jaraczewo na lata 2020 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jaraczewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała Rady Miasta i Gminy Jaraczewo Nr II/11/2018 z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2019 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jaraczewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1

		z tego:										w tym:	
		z tego:										z tego:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2020	37 239 887,67	36 232 100,91	4 674 131,00	85 000,00	12 686 067,00	12 229 818,13	6 557 084,78	3 089 186,00	1 007 786,76	359 963,00	647 823,76		
2021	37 147 863,00	37 137 903,00	4 790 984,00	87 125,00	13 003 219,00	12 535 564,00	6 721 011,00	3 166 416,00	9 960,00	9 960,00	0,00		
2022	38 066 351,00	38 066 351,00	4 910 759,00	89 303,00	13 328 300,00	12 848 953,00	6 889 036,00	3 245 576,00	0,00	0,00	0,00		
2023	39 018 010,00	39 018 010,00	5 033 528,00	91 536,00	13 661 508,00	13 170 177,00	7 061 261,00	3 326 715,00	0,00	0,00	0,00		
2024	39 993 460,00	39 993 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	40 993 296,00	40 993 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	42 018 128,00	42 018 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	43 068 581,00	43 068 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	44 145 296,00	44 145 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 248 928,00	45 248 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	46 412 153,00	46 412 153,00	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, 1622 i 1649), 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x e)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2				4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3					w tym:		
2020	-10 354 546,24	0,00	11 904 602,24	9 400 000,00	7 849 944,00	2 504 602,24	2 504 602,24	0,00					4.3.1		
2021	1 482 950,44	1 482 950,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2022	1 430 683,90	1 430 683,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2023	1 974 000,00	1 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2024	2 279 000,00	2 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2025	2 319 000,00	2 319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2026	2 349 000,00	2 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2027	1 629 000,00	1 629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2028	1 639 000,00	1 639 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2029	1 674 000,00	1 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00		
2030	1 675 000,00	1 675 000,00	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:					z tego:				
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1		4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 056,00	1 550 056,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 950,44	1 482 950,44	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 683,90	1 430 683,90	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 974 000,00	1 974 000,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 000,00	2 279 000,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 000,00	2 319 000,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 000,00	2 349 000,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 000,00	1 629 000,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 000,00	1 639 000,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 674 000,00	1 674 000,00	0,00	0,00		0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00		0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ¹⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami bieżącymi		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	6,1					7,1	7,2
	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									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 451 634,34	0,00	0,00	1 964 234,00	4 468 836,24			
2021	x	x	x	x	0,00	16 968 683,90	0,00	0,00	2 527 357,00	2 527 357,00			
2022	x	x	x	x	0,00	15 538 000,00	0,00	0,00	3 109 700,00	3 109 700,00			
2023	x	x	x	x	0,00	13 564 000,00	0,00	0,00	3 711 792,00	3 711 792,00			
2024	x	x	x	x	0,00	11 285 000,00	0,00	0,00	3 981 118,00	3 981 118,00			
2025	x	x	x	x	0,00	8 966 000,00	0,00	0,00	4 260 707,00	4 260 707,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 617 000,00	0,00	0,00	4 550 887,00	4 550 887,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 988 000,00	0,00	0,00	4 851 995,00	4 851 995,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 349 000,00	0,00	0,00	5 164 378,00	5 164 378,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 675 000,00	0,00	0,00	5 488 392,00	5 488 392,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 856 406,00	5 856 406,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x					
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2020	7,80%	9,53%	12,27%	12,18%	TAK	TAK	TAK
2021	8,28%	12,52%	10,27%	10,17%	TAK	TAK	TAK
2022	7,69%	14,35%	8,81%	8,72%	TAK	TAK	TAK
2023	9,44%	16,16%	10,77%	10,77%	TAK	TAK	TAK
2024	6,72%	10,97%	12,33%	12,33%	TAK	TAK	TAK
2025	6,48%	11,22%	12,21%	12,21%	TAK	TAK	TAK
2026	6,23%	11,47%	11,68%	11,64%	TAK	TAK	TAK
2027	4,24%	11,73%	12,32%	12,32%	TAK	TAK	TAK
2028	4,05%	12,04%	12,63%	12,63%	TAK	TAK	TAK
2029	3,92%	12,35%	12,56%	12,56%	TAK	TAK	TAK
2030	3,72%	12,73%	12,28%	12,28%	TAK	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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					
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	
2020	872 000,00	872 000,00	595 443,76	10 134 672,00	1 020 755,00	9 113 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	920 000,00	180 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	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	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
										w tym:
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	
2020	1 550 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 367 950,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 080 683,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostają 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 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 269 451,00	10 134 672,00	920 000,00	0,00	0,00	11 054 672,00
1.a	- wydatki bieżące				1 502 230,00	1 020 755,00	180 000,00	0,00	0,00	1 200 755,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 767 221,00	9 113 917,00	740 000,00	0,00	0,00	9 853 917,00
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:				1 263 704,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 263 704,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00
1.1.2.1	Budowa PSZOK w Gminie Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	1 263 704,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00
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				11 005 747,00	9 262 672,00	920 000,00	0,00	0,00	10 182 672,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 502 230,00	1 020 755,00	180 000,00	0,00	0,00	1 200 755,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku Gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2021	540 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.2	Przewóz dzieci i młodzieży szkolnej na terenie Gminy Jaraczewo w roku 2019/2020 -	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2019	2020	291 230,00	169 755,00	0,00	0,00	0,00	169 755,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.3	Odbiór, transport oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne z terenu gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	671 000,00	671 000,00	0,00	0,00	0,00	671 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 503 517,00	8 241 917,00	740 000,00	0,00	0,00	8 981 917,00
1.3.2.1	Rozbudowa z przebudową i nadbudową budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2016	2021	850 000,00	20 000,00	740 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja w Gminie Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2018	2020	5 200 000,00	4 990 000,00	0,00	0,00	0,00	4 990 000,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Powiatu Jarocińskiego na zad. pn "Przebudowa obiektu mostowego nad rzeką Obrą w miejscowości Cerekwica" -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	416 859,00	238 859,00	0,00	0,00	0,00	238 859,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Zalesie - Brzostów -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	2 850 658,00	2 813 058,00	0,00	0,00	0,00	2 813 058,00
1.3.2.5	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Pierwsza Otwarta Strefa Aktywności w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2019	2020	131 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2020-2030.

1. Założenia wstępne

Opracowanie wieloletniej prognozy finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez radę miasta i gminy, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Przedstawienie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków, budżetowych, obrazujących sytuację finansową w dalszych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jaraczewo przygotowana została na lata 2020– 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego i co najmniej na trzy kolejne lata (co stanowi minimum) lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. i wynikających z załączników do uchwały o WPF gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla prognozy dochodów bieżących w latach 2021-2030 przyjęto co następuje: poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie: 2,50%
- dla prognozy wydatków bieżących w latach 2021-2023 przyjęto wzrost o 1,00% , a w latach 2024-2030 przyjęto wzrost o 2,00%.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na:
 - dochody bieżące,
 - dochody majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: podatek od nieruchomości , rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, oraz opłat: skarbowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, dochody z kar i grzywien, wpływy z usług oraz pozostałych podatków i opłat).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku gminy,
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

W latach 2020-2021 planuje się dochody z tytułu sprzedaży majątku, dotyczą one sprzedaży mieszkań na raty oraz w roku 2020 sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową na terenie miasta Jaraczewo.

W roku 2020 planuje się dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie zawartych umów.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

3. Prognoza wydatków

Prognozowane wydatki podzielono na kategorie:

- wydatków bieżących,
- wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składki od nich naliczane oraz wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto również wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2021-2023 przyjęto z prognozie wzrost wydatkach bieżących o 1,00%, a w latach 2024-2030 przyjęto wzrost wydatkach bieżących o 2,00%.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W latach 2020 - 2021 ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok. Celem zachowania ciągłości i przejrzystości wyszczególniono również zadania wieloletnie, (występujące w poprzednim WPF), których realizacja kończy się już w 2020 roku. Pozostałe wydatki majątkowe - jednoroczne stanowią odrębny załącznik do uchwały budżetowej.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ufp, który mówi, że organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie jest zachowana relacja wynikająca z powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach przyjmuje się również inne przychody na podstawie zawartych umów.

Rok 2020

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 9 400 000,00 zł – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na sfinansowanie planowanego deficytu.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w tym:

- 2 504 602,24 zł – dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych oraz nadwyżka z gospodarki odpadami komunalnymi z przeznaczeniem jako udział własny na budowę PSZOK w Gminie Jaraczewo.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2030.

8. Wynik Budżetu

W roku 2020 - planowany deficyt sfinansowany będzie przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz z nadwyżki budżetowa z lat ubiegłych.

W latach 2021 - 2030 – planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek.

9. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Ponadto do obliczenia prawidłowości wskaźników zadłużenia w pozycjach planowane wykonania za 2019 r., przyjęto wysokości planu na dzień 31 października 2019 r.