

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRĄSZEWICE NA LATA 2018- 2029**

Wieloletnią prognozę finansową zaplanowano na okres, na który zaciągnięto w poprzednich latach zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wieloletnia Prognoza finansowa dla Gminy Brąszewice została opracowana na lata 2018-2029. Okres taki wynika z podpisanych umów o zaciągnięciu kredytów i pożyczek. Wszystkie dane do prognozy za lata 2015 – 2016 oraz plan za III kwartały 2017 roku zostały przyjęte w oparciu o sprawozdania statystyczne dotyczące tych okresów. Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2018 opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2018. Opracowując wieloletnia prognozę finansową wzięto pod uwagę normy wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

### **DOCHODY BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2018 i lata następne objęte WPF**

**Dochody bieżące w 2018 roku** zaplanowano w wysokości **21.309.256,95 zł**. Zostały one skalkulowane w oparciu o przedłożone do zatwierdzenia przez Radę Gminy stawki podatkowe, wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne, informację o wysokości subwencji oraz decyzje o wysokościach dotacji na zadania własne i zlecone.

Ważniejsze źródła dochodów bieżących obejmują:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto kwotę 2.027.285,00 zł wg szacunku Ministra Finansów.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 3.479,00 zł. Wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017.

3. Podatki i opłaty – 1.978.618,00 zł jest to suma kwot §§ 0310-0690 wyliczona została zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie stawek podatkowych. Z grupy tej wydzielono pozycję wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 808.000,00 zł .
4. Subwencja ogólna 8.663.526,00 zł - wielkość zgodna z pismem Ministra Finansów.
5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 7.930.255,00 zgodne z decyzjami Krajowego Biura Wyborczego i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie zadań zleconych i własnych.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2018 - 2029 składać się będą subwencje, dotacje, podatki i opłaty lokalne udziały PIT. *W wyżej określonych latach zaplanowano dotacje na świadczenia wychowawcze stanowiące pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500+).* Analiza danych historycznych wskazuje realny wzrost wpływów z podatków.

**Dochody majątkowe w 2018 roku** zaplanowano w wysokości **100.000,00 zł**, składają się na nie:

**100.000,00 zł** - planuje się dochody ze sprzedaży majątku gminy.

## **WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2018 i lata następne objęte WPF**

**Wydatki bieżące w roku 2018 rok** zaplanowano w kwocie **20.309.787,34 zł**.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST wykazano dane z rozdziałów 75022 - Rady gmin oraz 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu (w roku 2018 w kwocie 98.000,00 zł) są to odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w oparciu o harmonogramy ich spłat.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń ani gwarancji.

**Wydatki majątkowe roku 2018** zaplanowano w wysokości **1.492.527,61 zł**.

Szczegółowy podział wydatków majątkowych określa załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej.

W latach **2018-2029 wydatki bieżące** zaplanowano w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek, samodzielne stanowiska oraz szacunkowe wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy Brąszewice.

**W latach 2018-2029 wydatki majątkowe** (obejmujące roczne wydatki inwestycyjne) realizowane będą w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na ich realizację.

#### **Przychody i rozchody budżetu:**

W budżecie roku 2018 zaplanowano przychody w kwocie 837.954,00 zł z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek, oraz rozchody w kwocie 444.896,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2018-2029 wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające już z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

#### **Kwota długu jednostki :**

Na koniec roku 2018 przewiduje się zadłużenie w kwocie 3.872.855,70 zł

We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową zostały spełnione wymogi wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych .

### **\Wynik budżetu**

W roku 2018 wynik budżetu jest deficytem w kwocie 393.058,00 zł źródłem jego pokrycia planuje się kredyty i pożyczki.

W kolejnych **latach 2019 - 2029** objętych wieloletnią prognozą finansową zaplanowane nadwyżki budżetowe, zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**Gmina Brąszewice w ramach wydatków majątkowych objętych WPF planuje realizację wieloletnich przedsięwzięć tj:**

**1. Przebudowa istniejącej stacji uzdatniania wody wraz z budową zbiornika retencyjnego ( wyrównawczego ), wykonanie otworu studziennego S - 1/16 i budowa studni głębinowej Nr 2 w miejscowości Godynice. Zadanie realizowane w latach 2017 - 2018. W roku 2017 poniesiono koszty w kwocie 393.147,00 zł. W roku 2018 planuje się wydatki w kwocie 532.778,55 zł.**