

UCHWAŁA NR VII/39/2019
RADY GMINY W BRĄSZEWICACH
z dnia 3 czerwca 2019 r.

W sprawie: Dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice
na lata 2019-2030

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(tekst jednolity Dz.U. z 2019) oraz art.226, art. 227 art.228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 roku poz. 2077 z późniejszymi zmianami)

Rada Gminy uchwala co następuje:

- § 1. Dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2019 – 2030, po zmianach dokument WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.
- § 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady
Sowizdrzał Adam

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:	
		w tym:							Dochody x majątkowe	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:							
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	(1)+(1.2)												
Wykonanie 2016	20 333 160,01	20 133 226,08	1 441 148,00	5 161,73	1 991 452,84	761 124,94	8 341 297,00	7 552 655,03	199 933,93	0,00	176 200,00		
Wykonanie 2017	21 855 644,59	21 381 632,56	1 681 655,00	3 494,34	2 002 875,91	775 298,39	7 877 413,00	8 673 367,07	474 012,03	2 315,00	14 000,00		
Plan 3 kw. 2018	22 182 171,16	21 802 370,16	2 027 285,00	3 479,00	1 978 618,00	808 000,00	8 663 526,00	8 434 852,21	379 801,00	100 000,00	279 801,00		
Wykonanie 2018	22 977 924,92	22 562 404,14	2 156 115,00	7 152,50	2 164 440,50	994 126,14	8 505 891,00	8 740 609,14	415 520,78	0,00	415 520,78		
2019	22 214 311,65	22 114 311,65	2 640 148,00	7 478,00	2 308 401,00	1 020 000,00	8 845 671,00	7 619 868,20	100 000,00	100 000,00	0,00		
2020	22 016 210,00	22 016 210,00	2 119 067,00	6 625,00	2 693 102,00	1 025 213,00	9 058 929,00	7 548 353,00	0,00	0,00	0,00		
2021	21 400 869,00	21 400 869,00	2 149 728,00	6 758,00	2 592 258,00	1 045 717,00	9 067 988,00	7 579 137,00	0,00	0,00	0,00		
2022	21 254 869,00	21 254 869,00	1 598 003,00	6 893,00	2 801 903,00	1 066 632,00	9 077 056,00	7 610 229,00	0,00	0,00	0,00		
2023	21 364 869,00	21 364 869,00	1 626 903,00	7 031,00	2 857 941,00	1 087 964,00	9 086 133,00	7 641 632,00	0,00	0,00	0,00		
2024	21 564 869,00	21 564 869,00	1 659 441,00	7 171,00	2 915 100,00	1 109 723,00	9 095 219,00	7 573 349,00	0,00	0,00	0,00		
2025	21 764 869,00	21 764 869,00	1 692 629,00	7 315,00	2 973 402,00	1 131 917,00	9 104 315,00	7 705 383,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 869 869,00	21 869 869,00	1 726 481,00	7 461,00	3 032 870,00	1 154 555,00	9 113 419,00	7 737 738,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 769 869,00	21 769 869,00	1 761 010,00	7 610,00	3 093 524,00	1 177 646,00	9 122 532,00	7 770 416,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 869 869,00	21 869 869,00	1 771 634,00	7 762,00	3 155 397,00	1 201 198,00	9 131 655,00	7 803 421,00	0,00	0,00	0,00		
2029	22 235 631,08	22 235 631,08	1 832 154,00	7 917,00	3 218 504,00	1 225 221,00	9 140 787,00	7 836 756,00	0,00	0,00	0,00		
2030	22 235 626,08	22 235 626,08	1 832 154,00	7 917,00	3 218 504,00	1 225 221,00	9 140 787,00	7 836 756,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	Wydatki bieżące *	w tym:								Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu *	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *		w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	2.1.2			2.1.3	2.1.3.1			w tym:	
												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) *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy *
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]												
Wykazanie 2016	20 007 104,07	18 644 352,52	0,00	0,00	0,00	78 521,68	78 521,68	0,00	0,00	1 362 751,55			
Wykazanie 2017	22 030 644,94	19 759 553,17	0,00	0,00	0,00	75 054,57	75 054,57	0,00	0,00	2 271 091,77			
Plan 3 kw. 2018	24 745 329,16	21 556 922,55	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	3 188 406,61			
Wykazanie 2018	23 542 082,22	21 345 479,58	0,00	0,00	0,00	71 654,36	71 654,36	0,00	0,00	2 196 602,64			
2019	22 443 472,65	20 463 472,65	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 980 000,00			
2020	21 355 869,00	20 355 869,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00			
2021	20 800 526,00	20 545 869,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	254 657,00			
2022	20 729 528,00	20 559 869,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	169 659,00			
2023	20 969 528,00	20 919 869,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	49 659,00			
2024	21 169 528,00	21 119 869,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	49 659,00			
2025	21 368 528,00	21 319 869,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	48 659,00			
2026	21 283 266,00	21 229 869,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	53 397,00			
2027	21 379 224,00	21 329 869,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	49 355,00			
2028	21 489 224,00	21 429 869,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	59 355,00			
2029	21 985 631,08	21 616 833,38	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	368 797,70			
2030	22 174 091,54	21 559 050,38	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	615 041,16			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody * budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy *	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów * wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu s/x *	w tym:
				na pokrycie deficytu *			na pokrycie deficytu *			na pokrycie deficytu *			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2016	326 055,94	1 146 407,22	0,00	0,00	1 016 407,22	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	-175 000,35	1 716 954,16	0,00	0,00	1 036 767,16	0,00	678 167,00	175 000,35	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	-2 563 158,00	3 008 054,00	0,00	0,00	720 100,00	275 204,00	2 287 954,00	2 287 954,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	-564 157,30	2 778 054,00	0,00	0,00	720 100,00	275 204,00	2 057 954,00	2 057 954,00	0,00	0,00	0,00		
2019	-229 161,00	889 500,00	0,00	0,00	889 500,00	229 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	660 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	600 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	525 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	396 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	386 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	390 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	380 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	6 1534,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

z tego:							
w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
z tego:							
Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2016	433 696,00	433 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	454 896,00	454 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	444 896,00	444 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	423 727,16	423 727,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	660 339,00	660 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	660 341,00	660 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 343,00	600 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	525 341,00	525 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	395 341,00	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	395 341,00	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	396 341,00	396 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	386 603,00	386 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	390 645,00	390 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	380 645,00	380 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	61 534,54	61 534,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1-1) - (2-1)	(1-1) + (4-1) + (4-2) - (2-1) - (2-2)
Wykonanie 2016	3 245 096,70	0,00	1 488 873,56	2 505 280,78
Wykonanie 2017	3 468 587,70	0,00	1 622 079,39	2 660 846,55
Plan 3 kw. 2018	5 311 645,70	0,00	245 447,61	985 547,61
Wykonanie 2018	5 102 814,54	0,00	1 216 924,56	1 937 024,56
2019	4 442 475,54	0,00	1 650 839,00	2 540 339,00
2020	3 782 134,54	0,00	1 660 341,00	1 660 341,00
2021	3 181 791,54	0,00	855 000,00	855 000,00
2022	2 656 450,54	0,00	695 000,00	695 000,00
2023	2 261 109,54	0,00	445 000,00	445 000,00
2024	1 865 768,54	0,00	445 000,00	445 000,00
2025	1 489 427,54	0,00	445 000,00	445 000,00
2026	1 082 624,54	0,00	440 000,00	440 000,00
2027	692 179,54	0,00	440 000,00	440 000,00
2028	311 534,54	0,00	440 000,00	440 000,00
2029	61 534,54	0,00	618 797,70	618 797,70
2030	0,00	0,00	676 575,70	676 575,70

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 913 062,55	1 792 660,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 604,85	186 146,70
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 715 006,74	1 698 421,46	850 844,03	0,00	850 844,03	457 697,03	1 899 460,63	20 271,76
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 624 994,00	2 833 639,00	532 778,55	0,00	532 778,55	532 778,55	2 560 443,09	20 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 447 500,61	2 833 639,00	532 778,55	0,00	532 778,55	532 778,55	2 560 443,09	20 000,00
2019	0,00	0,00	7 716 367,30	2 655 536,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	1 903 500,00	10 000,00
2020	660 341,00	660 341,00	7 909 869,00	1 850 821,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2021	600 343,00	600 343,00	8 068 067,00	1 859 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 657,00	0,00
2022	525 341,00	525 341,00	8 229 428,00	1 877 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 659,00	0,00
2023	395 341,00	395 341,00	8 394 017,00	1 896 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 659,00	0,00
2024	395 341,00	395 341,00	8 561 897,00	1 915 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 659,00	0,00
2025	396 341,00	396 341,00	8 733 135,00	1 934 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 659,00	0,00
2026	386 603,00	386 603,00	8 907 798,00	1 954 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 397,00	0,00
2027	390 645,00	390 645,00	9 085 954,00	1 973 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 355,00	0,00
2028	380 645,00	380 645,00	9 267 673,00	1 993 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 355,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	9 453 026,00	2 013 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 797,70	0,00
2030	61 534,54	61 534,54	9 642 087,00	2 033 407,75	0,00	0,00	0,00	0,00	615 041,16	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:			
												w tym:	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2				
Formuła													
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				
2023	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				
2025	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				
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				

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2023	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	
2025	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	
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	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagających poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2016	433 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	454 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	418 727,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	418 727,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	660 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	660 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	525 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	395 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	396 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	386 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	390 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	380 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	61 534,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przewidzianą wykraczają, poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRĄSZEWICE NA LATA 2019- 2030

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 2019-2030. Okres taki wynika z podpisanych umów o zaciągnięciu kredytów i pożyczek. Wszystkie dane do prognozy za lata 2016 – 2018 roku zostały przyjęte w oparciu o sprawozdania statystyczne dotyczące tych okresów. Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2019 opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2019.

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 2019 i lata następne objęte WPF

Dochody bieżące w 2019 roku zaplanowano w wysokości **22.114.311,65 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 2.640.148,00 zł wg szacunku Ministra Finansów.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 7.478,00 zł. Wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018.

3. Podatki i opłaty – 2.308.401,00 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 1.020.000,00 zł.
4. Subwencja ogólna 8.845.671,00 zł - wielkość zgodna z pismem Ministra Finansów.
5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 7.619.868,20 zgodne z decyzjami Krajowego Biura Wyborczego i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie zadań zleconych i własnych.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2019 - 2030 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 2019 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 2019 i lata następne objęte WPF

Wydatki bieżące w roku 2019 rok zaplanowano w kwocie **20.463.472,65 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 2019 w kwocie 90.000,00 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 2019 zaplanowano w wysokości **1.980.000,00 zł**.

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

W latach **2019-2030 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 2019-2030 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 2019 zaplanowano przychody w kwocie 889.500,00 zł z tytułu wolnych środków oraz rozchody w kwocie 660.339,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2019-2030 wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające już z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Kwota długu jednostki :

Na koniec roku 2019 przewiduje się zadłużenie w kwocie 4.442.475,54 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 2019 wynik budżetu jest deficytem w kwocie 229.161,00 zł, źródłem jego pokrycia są wolne środki.

W kolejnych **latach 2019 - 2030** 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. Przebudowę, rozbudowę i nadbudowę istniejącego budynku szkoły wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek biurowy Urzędu Gminy w Brąszewicach.

Zadanie realizowane w latach 2019 - 2020.

W roku 2019 planuje się wydatki w kwocie 800.000,00 zł.