

Projekt

z dnia 8 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLIX/257/2021
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 15 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2022-2039.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bralin na lata 2022-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bralin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bralin.

§ 5. Traci moc Uchwała XXX/177/2020 Rady Gminy Bralin z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2021-2039 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr XLIX/259/2021
Rady Gminy Bralin
z dnia 15 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x		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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Lp			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
2022	33 576 897,05	28 232 175,65	5 595 364,00	176 064,00	6 639 967,00	4 977 713,65	10 844 067,00	5 480 000,00	5 344 721,40	230 000,00	5 114 721,40
2023	31 492 914,00	29 442 914,00	5 802 392,00	182 578,00	6 884 609,00	5 187 889,00	11 385 446,00	5 682 760,00	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00
2024	30 523 256,00	30 473 256,00	6 005 476,00	188 988,00	7 125 570,00	5 374 555,00	11 778 687,00	5 881 657,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	31 401 450,00	31 351 450,00	6 215 668,00	195 582,00	7 374 965,00	5 529 544,00	12 035 691,00	6 087 515,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	32 448 750,00	32 448 750,00	6 433 216,00	202 427,00	7 633 089,00	5 723 078,00	12 456 940,00	6 300 578,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 552 008,00	33 552 008,00	6 651 945,00	209 310,00	7 892 614,00	5 917 663,00	12 880 476,00	6 514 798,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 659 224,00	34 659 224,00	6 871 459,00	216 217,00	8 153 070,00	6 112 946,00	13 305 532,00	6 729 786,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 733 659,00	35 733 659,00	7 084 474,00	222 920,00	8 405 815,00	6 302 447,00	13 718 003,00	6 938 409,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 769 936,00	36 769 936,00	7 289 924,00	229 385,00	8 649 584,00	6 485 218,00	14 115 825,00	7 139 623,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 799 494,00	37 799 494,00	7 494 042,00	235 808,00	8 891 772,00	6 666 804,00	14 511 068,00	7 339 532,00	0,00	0,00	0,00
2032	38 820 081,00	38 820 081,00	7 696 381,00	242 175,00	9 131 850,00	6 846 808,00	14 902 867,00	7 537 699,00	0,00	0,00	0,00
2033	39 829 404,00	39 829 404,00	7 896 487,00	248 472,00	9 369 278,00	7 024 825,00	15 290 342,00	7 733 679,00	0,00	0,00	0,00
2034	40 825 140,00	40 825 140,00	8 093 899,00	254 684,00	9 603 510,00	7 200 446,00	15 672 601,00	7 927 021,00	0,00	0,00	0,00
2035	41 845 788,00	41 845 788,00	8 296 246,00	261 051,00	9 843 598,00	7 380 457,00	16 064 416,00	8 125 197,00	0,00	0,00	0,00

2036	42 850 066,00	42 850 066,00	8 495 356,00	267 316,00	10 079 844,00	7 557 588,00	16 449 962,00	8 320 202,00	0,00	0,00	0,00
2037	43 835 617,00	43 835 617,00	8 690 749,00	273 464,00	10 311 680,00	7 731 413,00	16 828 311,00	8 511 567,00	0,00	0,00	0,00
2038	44 800 000,00	44 800 000,00	8 881 945,00	279 480,00	10 538 537,00	7 901 504,00	17 198 534,00	8 698 821,00	0,00	0,00	0,00
2039	45 740 800,00	45 740 800,00	9 068 466,00	285 349,00	10 759 846,00	8 067 436,00	17 559 703,00	8 881 496,00	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:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
					Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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
2022	39 349 416,05	28 232 175,65	13 817 319,73	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 117 240,40	11 117 240,40	240 000,00
2023	30 317 914,00	28 717 167,00	14 105 730,00	0,00	0,00	158 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 747,00	1 600 747,00	0,00
2024	29 248 256,00	29 247 770,00	14 372 328,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,00	486,00	0,00
2025	30 101 450,00	29 903 676,00	14 623 844,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 774,00	197 774,00	0,00
2026	31 448 750,00	30 394 540,00	14 879 761,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054 210,00	1 054 210,00	0,00
2027	32 352 008,00	30 914 520,00	15 140 157,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 488,00	1 437 488,00	0,00
2028	33 459 224,00	31 448 774,00	15 405 110,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 450,00	2 010 450,00	0,00
2029	34 533 659,00	32 217 619,00	15 790 238,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 040,00	2 316 040,00	0,00
2030	35 569 936,00	33 006 060,00	16 184 994,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 563 876,00	2 563 876,00	0,00
2031	36 599 494,00	33 814 587,00	16 589 619,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 784 907,00	2 784 907,00	0,00
2032	37 620 081,00	34 648 701,00	17 004 359,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 971 380,00	2 971 380,00	0,00
2033	38 629 404,00	35 489 919,00	17 429 468,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 485,00	3 139 485,00	0,00
2034	40 825 140,00	36 360 767,00	17 865 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 464 373,00	4 464 373,00	0,00
2035	41 845 768,00	37 269 786,00	18 311 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 982,00	4 575 982,00	0,00
2036	42 850 066,00	38 201 531,00	18 769 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 648 535,00	4 648 535,00	0,00
2037	43 835 617,00	39 156 570,00	19 238 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 679 047,00	4 679 047,00	0,00
2038	44 800 000,00	40 135 484,00	19 719 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 664 516,00	4 664 516,00	0,00
2039	45 740 800,00	41 138 871,00	20 212 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 601 929,00	4 601 929,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	Z tego:			w tym:	4.3.1
						4.1.1	4.2	4.2.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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	
2022	-5 772 519,00	0,00	6 978 519,00	6 000 000,00	4 825 000,00	0,00	0,00	947 519,00	947 519,00	
2023	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7)						na pokrycie deficytu budżetu ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	0,00	1 206 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4			
	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok 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 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		
2022	5,50%	0,50%	1,48%	15,79%	15,65%	TAK	TAK	
2023	5,50%	3,64%	3,85%	13,70%	13,56%	TAK	TAK	
2024	5,66%	5,46%	5,66%	11,54%	11,41%	TAK	TAK	
2025	5,58%	6,15%	x	9,88%	9,74%	TAK	TAK	
2026	4,15%	8,10%	x	7,98%	7,84%	TAK	TAK	
2027	4,70%	9,91%	x	6,96%	6,83%	TAK	TAK	
2028	4,54%	11,58%	x	5,83%	5,69%	TAK	TAK	
2029	4,35%	12,22%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK	
2030	4,18%	12,64%	x	8,15%	8,15%	TAK	TAK	
2031	4,02%	12,96%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK	
2032	3,88%	13,17%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK	
2033	3,71%	13,28%	x	11,51%	11,51%	TAK	TAK	
2034	0,00%	13,28%	x	12,25%	12,25%	TAK	TAK	
2035	0,00%	13,28%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK	
2036	0,00%	13,17%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK	
2037	0,00%	12,96%	x	13,11%	13,11%	TAK	TAK	
2038	0,00%	12,64%	x	13,16%	13,16%	TAK	TAK	
2039	0,00%	12,22%	x	13,11%	13,11%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	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 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	
2022	0,00	0,00	0,00	1 057 021,40	1 057 021,40	1 057 021,40	11 226,48	11 226,48	11 226,48	
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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	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																				
	w tym:		z tego:				Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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											
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3	10.4	10.5							
Lp	9.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5											
2022	3 185 129,25	3 185 129,25	2 357 021,40	13 039 986,80	2 200 230,35	10 839 756,45	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	0,00	0,00
2023	1 070 861,50	1 070 861,50	500 000,00	3 343 000,00	1 743 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 743 000,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 743 000,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
						w tym:							
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp													
2022	1 175 000,00	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	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wierzchu, 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 zostaną 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. 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dodatkowej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIX/257/2021
Rady Gminy Bralin
z dnia 15 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 031 159,51	13 039 986,80	3 343 000,00	1 743 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00
1.a	- wydatki bieżące				40 663 488,70	2 200 230,35	1 743 000,00	1 743 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 367 670,81	10 839 756,45	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				4 450 042,74	3 196 355,73	1 070 861,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				56 137,63	11 226,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Szkola Kluczem do sukcesu - Rozwijanie kompetencji kluczowych u uczniów ze specjalistycznymi trudnościami w uczeniu się oraz uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Projekt w ramach programu ERASMUS +	Zespół Szkół im.ks.Michała Przywary i Rodziny Salomonów w Nowej Wsi Książęcej	2019	2022	56 137,63	11 226,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				4 393 905,11	3 185 129,25	1 070 861,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wdrożenie elektronicznych usług publicznych w ramach projektu partnerskiego z udziałem Gmin Rychtal, Trzcinka oraz Bralin	Urząd Gminy Bralin	2021	2022	1 243 554,61	1 235 640,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w obrębie Chojęcin - Poprawa jakości życia i zdrowia mieszkańców	Urząd Gminy Bralin	2021	2023	3 150 350,50	1 949 489,00	1 070 861,50	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
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				51 581 116,77	9 843 631,07	2 272 138,50	1 743 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 607 351,07	2 189 003,87	1 743 000,00	1 743 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00
1.3.1.1	Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Bralin do placówek oświatowych	Urząd Gminy Bralin	2015	2022	1 844 223,12	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2015	2023	3 170 007,07	316 515,00	158 257,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zapobieganie i likwidacja zjawiska bezdomnych zwierząt oraz sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami pochodzącymi z terenu Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2016	2022	253 988,14	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczącej odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2018	2039	34 473 495,63	1 426 485,00	1 584 742,50	1 743 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00
1.3.1.5	Pełnienie stałego serwisu na komunalnych urządzeniach wodociągowo - kanalizacyjnych na terenie Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2019	2022	782 993,91	216 797,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątku i innych instrumentów Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2021	2022	58 852,00	29 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039
1	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.a	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.b	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
1.1	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
1.1.1	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
1.1.1.1	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
1.1.1.2	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
1.1.2.1	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
1.1.2.2	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1.1	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
1.3.1.2	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
1.3.1.3	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
1.3.1.4	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1.5	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
1.3.1.6	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	42 754 263,95
1.a	30 314 507,50
1.b	12 439 756,45
1.1	4 255 990,75
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.2	4 255 990,75
1.1.2.1	1 235 640,25
1.1.2.2	3 020 350,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	38 498 273,20
1.3.1	30 314 507,50
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	30 297 227,50
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.7	Dotacja dla Powiatu Kępińskiego - Organizacja publicznego transportu zbiorowego autobusowego o charakterze użyteczności publicznej w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich na liniach komunikacyjnych przebiegających w granicach administracyjnych Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2021	2022	23 791,20	17 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 973 765,70	7 654 627,20	529 138,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu w Bralinie - Poprawa infrastruktury na terenie Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2021	2022	9 909 116,20	7 154 116,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu Kępińskiego realizacja zadania" Rozbudowa istniejącego Oddziału Lecznico-Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku"	Urząd Gminy Bralin	2022	2023	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w obrębie Chojecin - Poprawa jakości życia i zdrowia mieszkańców	Urząd Gminy Bralin	2021	2023	764 649,50	400 511,00	329 138,50	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039
1.3.1.7	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
1.3.2	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
1.3.2.1	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
1.3.2.2	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
1.3.2.3	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.7	17 280,00
1.3.2	8 183 765,70
1.3.2.1	7 154 116,20
1.3.2.2	300 000,00
1.3.2.3	729 649,50

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2022-2039.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bralin za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bralin na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin została przygotowana na lata 2022-2039.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bralin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bralin, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%

Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038	2039			
PKB	2,40%	2,30%	2,20%	2,10%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%			

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bralin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bralin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2039	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2039	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2023-2039	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2023-2039	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2023-2039	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2039	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bralin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 5 480 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy

szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2039 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 230 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Lp.	Obręb geodezyjny	Nr ewid. działki	Powierzchnia [ha]
1.	Nowa Wieś Książęca	299/3	0,1099
2.	Nowa Wieś Książęca	299/4	0,1099
3.	Nowa Wieś Książęca	400	0,3400
4.	Bralin	1043	0,0300
Planowana kwota uzyskanych dochodów		Razem	230 000,00 zł

Odnosząc się do planowanych dochodów z tyt. sprzedaży składników majątkowych wzrost planowanych dochodów wynika z tego, iż gmina planuje w 2022 sprzedaż czterech nieruchomości gruntowych. Jedna nieruchomość gruntowa niezabudowana przylega do zakładu produkcyjnego, gdzie właściciel zakładu jest zainteresowany kupnem nieruchomości w celu poszerzenia działalności.

Odnosząc się do planowanych dochodów z tytułu sprzedaży składników majątku w roku 2021, informuję iż na dzień składania projektu WPF planowane dochody na kwotę 400 000,00 zł zostały wykonane w 100%

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bralin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	2023-2028	70,00%	0,00%	0,00%
	2029-2039	100,00%	0,00%	0,00%
inne	2023-2028	70,00%	0,00%	0,00%
	2029-2039	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2022-2039.

Opis załącznika Nr 2

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

1.1.1 wydatki bieżące łączne nakłady finansowe 56 137,63 zł

1.1.1.1 Szkoła kluczem do sukcesu - Rozwijanie kompetencji kluczowych u uczniów ze specjalistycznymi trudnościami w uczeniu się oraz uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Projekt w ramach programu ERASMUS +

Przedsięwzięcie realizowane przez Zespół Szkół im.Ks.Michała Przywary i Rodziny Salomonów w Nowej Wsi Książęcej, okres realizacji przedsięwzięcia 2019-2021.

Realizacja projektu zgodnie z umową nr 2019-1-PL01-KA101-062709, wartość projektu 56 137,63 zł gdzie limit wydatków dla 2022 roku wynosi 11 226,48 zł.

Jednostka poczyniła starania o aneksowanie umowy dot projektu, gdyż w 2021 roku projekt nie zostanie zrealizowany ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju.

1.1.2 wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 4 393 905,11 zł

1.1.2.1 Wdrożenie elektronicznych usług publicznych w ramach projektu partnerskiego z udziałem Gmin Rychtal, Trzcinica oraz Bralin.

Łączne nakłady finansowe w kwocie 1 235 640,25 zł

Limit wydatków dla 2022 roku 1 235 640,25 zł

Przedsięwzięcie dofinansowane środkami UE zgodnie z umową nr RPWP.02.01.01-30-0026/20-00

1.1.2.2. " Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w obrębie Chojećin

Łączne nakłady finansowe w kwocie 3 150 350,50 zł

Limit wydatków dla 2022 roku 1 949 489,00 zł

Limit wydatków dla 2023 roku 1 070 861,50 zł
Przedsięwzięcie dofinansowane środkami UE umowa o przyznaniu pomocy Nr 00128-65150-UM1500249/19.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego

1.3.1 wydatki bieżące łączne nakłady finansowe 40 607 038,41 zł

limit dla 2022 roku 2 189 003,87 zł, dla 2023 roku 1 743 000,00 zł, dla 2024 1 743 000,00 zł, dla 2025 1 743 000,00 zł, dla lat 2026-2039 limit wydatków dla poszczególnego roku 1 700 000,00 zł

1.3.1.1 Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Bralin do placówek oświatowych

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Bralin, okres realizacji zadania 2015-2022

Celem zadania jest zapewnienie bezpiecznego i dostosowanego do godzin funkcjonowania szkół zorganizowanego dojazdu dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy do placówek oświatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Bralin, a w przypadku osób niepełnosprawnych również poza terenem Gminy. Po przeprowadzeniu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego podpisano kolejną umowę dotyczącą przewozu dzieci i młodzieży szkolnej na okres od września 2020 r. do czerwca 2022 r.

Limit wydatków na 2022 rok wynosi 156 000,00 zł.

1.3.1.2 Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Bralin, okres realizacji zadania 2015-2023. Celem programu jest zapewnienie zorganizowanego zbierania a następnie należytego zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy – m.in. celem zapewnienia czystości w Gminie i zapewnienia odzysku surowców wtórnych. Po kolejnym przeprowadzonym postępowaniu przetargowym Gmina realizować będzie umowę dotyczącą usług odbioru i wywozu odpadów od 01 lipca br do 30 czerwca 2023 r.

Limit wydatków dla 2022 roku to kwota 316 515,00 zł

Limit wydatków dla 2023 roku to kwota 158 257,50 zł

1.3.1.3 zapobieganie i likwidacja zjawiska bezdomnych zwierząt oraz sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami pochodzącymi z terenu Gminy Bralin.

Przedsięwzięcie realizowane od lipca 2016 r. Został wydłużony okres realizacji przedsięwzięcia do 2022 roku w związku z przeprowadzeniem wyłonienia nowego wykonawcy usługi w drodze zapytania ofertowego.

Limit wydatków dla 2022 roku do kwoty 26 500,00 zł

1.3.1.4 świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczącej odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych

Przedsięwzięcie ma na celu składowanie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów oraz surowców wtórnych z terenów gminy. Okres realizacji ustalono na lata od 2018 do 2039

Łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia do wysokości 34 473 495,63 zł., Określono limity wydatków w poszczególnych latach objętych prognozą w tym limit dla 2022 roku wynosi

1 426 485,00 zł., natomiast limit zobowiązań w wysokości 30 297 227,50 zł.

1.3.1.5 "Pełnienie stałego serwisu na komunalnych urządzeniach wodociągowo kanalizacyjnych na terenie gminy Bralin"

Okres realizacji przedsięwzięcia 2019 roku do 2022 roku, gdzie łączne nakłady finansowe wynoszą 782 993,91 zł

Limit wydatków dla 2022 roku 216 797,87 zł

Wydatki określone limitem dotyczą w 45 % urządzeń wodociągowych (dz.400.40002 § 4300), natomiast w 55 % urządzeń kanalizacyjnych (dz.900.90001 § 4300)

1.3.1.6 "Ubezpieczenie majątku i innych instrumentów Gminy Bralin. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2022. Łączne nakłady finansowe zapisano w kwocie 58 852,00 zł.

Limit wydatków dla 2022 ustalono w wysokości 29 426,00 zł.

1.3.1.7 Dotacja dla Powiatu Kępińskiego - Organizacja publicznego transportu zbiorowego autobusowego o charakterze użyteczności publicznej w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich na liniach komunikacyjnych przebiegających w granicach administracyjnych Gminy Bralin.

W związku z likwidacją spółki PKS Ostrów Wielkopolski na terenie Gminy Bralin pojawiła się potrzeba zapewnienia ciągłości istnienia publicznego transportu zbiorowego. Podczas spotkań wszystkich władarzy Powiatu Kępińskiego ze Starostą Kępińskim wypracowano model współpracy, polegający na oparciu dofinansowań przewozów o wniosek do Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych. Na mocy uzgodnień w imieniu wszystkich gmin Powiatu Kępińskiego wniosek złożył Starosta Kępiński

Łączne nakłady finansowe ustalono w wysokości 23 478,54 zł

Limit wydatków dla 2022 roku 17 280,00 zł.

1.3.2 wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 11 008 765,70 zł limit:

dla 2022 roku 7 654 627,20 zł

dla 2023 roku 529 138,50 zł

1.3.2.1 "Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu w Bralinie" przedsięwzięcie ma służyć poprawie infrastruktury na terenie Gminy Bralin. Po opracowaniu dokumentacji projektowej dotyczącej budowy hali sportowej, Gmina przystępuje do realizacji przedsięwzięcia. Okres realizacji zadania ustalona na lata 2021-2022. Limit wydatków dla 2022 roku to kwota 7 154 116,20 zł

W pierwszym etapie realizacja w/w zadania uwzględniono wydatki dotyczące budowy hali sportowej realizacji inwestycji zostało wyłączone w 2021 roku postępowanie na zagospodarowanie terenu. W związku z tym w 2022 roku Gmina planuje przystąpić do przeprowadzenia postępowania przetargowego związanego z zagospodarowaniem terenu, stąd zwiększono limit wydatków dla 2022 roku o kwotę 1 229 16,20 zł do kwoty 7 154 116,20 zł tym samym zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 9 909 116,20 zł

1.3.2.2 Dotacja dla Powiatu Kępińskiego realizacja zadania "Rozbudowa istniejącego Oddziału Leczniczko-Rehabilitacyjnego w Grębaninie o nowy budynek wraz z łącznikiem oraz przebudowa istniejącego budynku"; na podstawie porozumienia w sprawie współdziałania w zakresie realizacji zadania inwestycyjnego Gmina Bralin zadeklarowała pomoc w formie dotacji celowej na realizację w/w przedsięwzięcia. Łączna kwota pomocy wynosi 300 000,00 zł.

Na podstawie informacji Starostwa Powiatowego w Kępnie o przesunięciu terminu realizacji zadania a tym samym przesunięciu dofinansowania zadania w formie dotacji przez Gminę Bralin wycofano zadanie z WPF na lata 2021-2022. Przedsięwzięcie zostaje wpisane ponownie do realizacji na lata 2022-2023 w łącznej wysokości 300 000,00 zł gdzie limit wydatków dla 2022 roku wynosi 100 000,00 zł oraz limit wydatków 2023 roku wynosi 200 000,00 zł

1.3.2.3 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w obrębie Chojecin.

Łączne nakłady finansowe 799 649,50 zł (wydatki niekwalifikowalne)

Limit wydatków 2022 kwotę 400 511,00 zł

Limit wydatków 2023 kwotę 329 138,50 zł

Wydatki niekwalifikowalne do przedsięwzięcia opisanego w poz.1.1 2.2

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Bralin

	2022	2023	2024	2025
Dochody	33 567 397,05	31 492 914,00	30 523 256,00	31 401 450,00
Wydatki	39 339 916,05	30 317 914,00	29 248 256,00	30 101 450,00
Wynik budżetu	-5 772 519,00	1 175 000,00	1 275 000,00	1 300 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	32 448 750,00	33 552 008,00	34 659 224,00	35 733 659,00
Wydatki	31 448 750,00	32 352 008,00	33 459 224,00	34 533 659,00
Wynik budżetu	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	36 769 936,00	37 799 494,00	38 820 081,00	39 829 404,00
Wydatki	35 569 936,00	36 599 494,00	37 620 081,00	38 629 404,00
Wynik budżetu	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	2034	2035	2036	2037
Dochody	40 825 140,00	41 845 768,00	42 850 066,00	43 835 617,00
Wydatki	40 825 140,00	41 845 768,00	42 850 066,00	43 835 617,00
Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
	2038	2039		
Dochody	44 800 000,00	45 740 800,00		
Wydatki	44 800 000,00	45 740 800,00		
Wynik budżetu	0,00	0,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Przychody budżetu na rok 2022 to kwota 6 798 519,00 zł

§ 902 przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 31 000,00 zł (pożyczka udzielona dla Stowarzyszenia Wrota Wielkopolski)

§ 905 przychody jst z niewykorzystanych środków Pieniężnych na rachunku bieżącym budżet, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu. Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikają z pisma Ministra Finansów ST3.4751.5.2021 gdzie Gminie Bralin została przyznana kwota 947 519,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021r. Środki te nie zostaną wydatkowane w 2021 r. zostaną sklasyfikowane w rozchodach budżetu § 994. Natomiast w 2022 r. stanowiąc będą przychody budżetu sklasyfikowane w § 905 i przeznaczone na wydatki.

§ 931 przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 6 000 000,00 zł - emisja obligacji

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 8 325 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2025.

Tabela 6. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bralin

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	1 175 000,00	1 175 000,00	1 275 000,00	1 300 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 175 000,00	1 175 000,00	1 275 000,00	1 300 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Roczna rata kapitałowa	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Roczna rata kapitałowa	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	2038	2039		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Kredyt planowany	0,00	0,00		
Roczna rata kapitałowa	0,00	0,00		

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

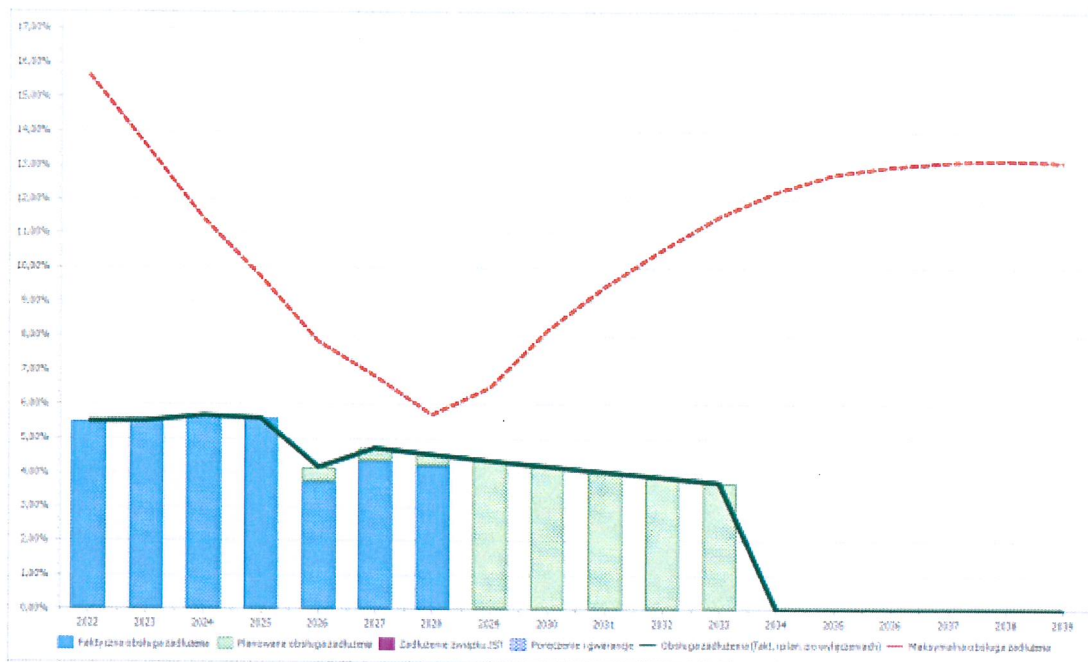
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,50%	5,50%	5,66%	5,58%	4,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	15,79%	13,70%	11,54%	9,88%	7,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	15,65%	13,56%	11,41%	9,74%	7,84%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,70%	4,54%	4,35%	4,18%	4,02%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,96%	5,83%	6,48%	8,15%	9,44%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,83%	5,69%	6,48%	8,15%	9,44%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

wykonanie)	2032	2033	2034	2035	2036
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,88%	3,71%	0,00%	0,00%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	10,51%	11,51%	12,25%	12,73%	12,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	10,51%	11,51%	12,25%	12,73%	12,98%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037	2038	2039		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	13,11%	13,16%	13,11%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	13,11%	13,16%	13,11%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Bralin jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Na podstawie Zarządzenia Nr W.0050.1.48.2021 Wójta Gminy Bralin z dnia 10 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

W latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich **siedmiu** lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2022-2039 w stosunku do przedstawionego projektu dotyczy zwiększenia dochodów o kwotę 9 500,00 zł do kwoty 33 576 897,05 zł w tym dochody bieżących.

Zwiększenie wydatków o kwotę 9500,00 zł do kwoty 39 349 416,05 zł

Zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 9 500,00 zł do kwoty 28 232 175,65 zł

Dokonano korekty przychodów budżetu poprzez zmianę § 905 i zapisanie § 950 wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych tym samym skorygowano kolumnę 4.2 i 4.3 załącznika nr 1

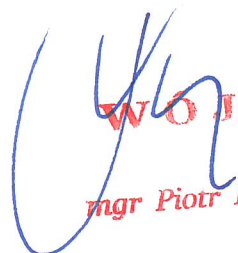
W załączniku Nr 2 wykaz przedsięwzięć wprowadzono zmiany przedsięwzięć w wierszu 1.3.1.7 Dotacja dla Powiatu Kępińskiego - Organizacja publicznego transportu zbiorowego autobusowego o charakterze użyteczności publicznej w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich na liniach komunikacyjnych przebiegających w granicach administracyjnych Gminy Bralin.

zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 312,66 (poniesione w 2021 r.) do kwoty 23 791,20 zł

1.3.2.3 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w obrębie Chojećcin.

Łączne nakłady finansowe 764 649,50 zł zmniejszono łączne nakłady o kwotę 35 000,00 zł (zmiana wyniku

z wydatków 2021 r.) (wydatki niekwalifikowalne)


WÓJT
mgr Piotr Hołoś