

Projekt

z dnia 13 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVI/103/2019
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2020-2039

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.z 2019 roku poz.506 ze zmianami), oraz art.226,227,228,230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U.z 2019 roku poz.869 ze zmianami) Rada Gminy Bralin uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bralin na lata 2020-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała 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 która 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 Nr V/30/2019 Rady Gminy Bralin z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2019-2039, z późn. zmianami.

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XVI/103/2019
Rady Gminy Bralin
z dnia 18 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	32 417 079,90	30 895 847,91	5 423 295,00	80 000,00	7 095 254,00	9 585 968,00	8 711 330,91	4 576 500,00	1 521 231,99	150 000,00	1 371 231,99	
2021	30 148 657,00	30 048 657,00	5 317 433,00	73 629,00	6 934 630,00	9 769 987,00	7 952 978,00	4 260 350,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	30 664 861,00	30 564 861,00	5 399 433,00	75 027,00	7 107 995,00	9 836 736,00	8 145 670,00	4 239 396,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	31 200 873,00	31 150 873,00	5 383 022,00	76 452,00	7 201 398,00	9 857 577,00	8 632 424,00	4 319 944,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	31 736 879,00	31 686 879,00	5 368 199,00	77 904,00	7 295 016,00	9 899 148,00	9 046 612,00	4 402 022,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	32 293 069,00	32 243 069,00	4 854 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 485 384,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 485 384,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 485 384,00	0,00	0,00	0,00	
2028	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 485 384,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00	
2032	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00	
2033	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00	

2034	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00
2036	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00
2037	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00
2038	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00
2039	32 293 069,00	32 293 069,00	5 354 492,00	57 000,00	7 389 851,00	9 953 000,00	9 488 726,00	4 484 384,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	30 398 202,54	29 607 050,07	12 086 580,65	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	791 152,47	768 152,47	100 000,00	
2021	29 023 657,00	27 887 622,00	12 368 944,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 136 035,00	0,00	0,00	
2022	29 489 861,00	28 437 300,00	12 401 088,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	1 052 561,00	0,00	0,00	
2023	30 025 873,00	28 975 873,00	12 460 031,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	
2024	30 461 879,00	29 661 879,00	12 471 088,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	
2025	30 993 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2026	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2027	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2028	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2029	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2030	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2031	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2032	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2033	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2034	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2035	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2036	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2037	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2038	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2039	32 293 069,00	29 993 069,00	12 481 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	2 018 877,36	2 018 877,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 877,36	2 018 877,36	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	1 288 797,84	1 288 797,84		
2021	x	x	x	x	0,00	4 925 000,00	0,00	2 161 035,00	2 161 035,00		
2022	x	x	x	x	0,00	3 750 000,00	0,00	2 127 561,00	2 127 561,00		
2023	x	x	x	x	0,00	2 575 000,00	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	2 025 000,00	2 025 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	10,41%	6,99%	6,75%	13,60%	14,89%	TAK	TAK
2021	6,29%	11,45%	11,21%	10,31%	11,60%	TAK	TAK
2022	6,25%	10,84%	10,75%	9,17%	10,46%	TAK	TAK
2023	5,94%	10,64%	10,45%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2024	6,13%	9,57%	9,52%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2025	6,10%	10,36%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2026	0,00%	10,30%	x	9,97%	10,52%	TAK	TAK
2027	0,00%	10,30%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2028	0,00%	10,30%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2029	0,00%	10,30%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2030	0,00%	10,30%	x	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2031	0,00%	10,30%	x	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2032	0,00%	10,30%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2033	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2034	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2035	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2036	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2037	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2038	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2039	0,00%	10,30%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		środkami określonymi 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 ustawy		w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
2020	0,00	0,00	0,00	371 232,00	371 232,00	371 232,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	11 226,48	11 226,48	11 226,48	11 226,48	11 226,48	11 226,48	
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	
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	1 578 410,73	1 438 410,73	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 011 202,72	1 011 202,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	926 622,37	926 622,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	983 785,11	983 785,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	938 071,24	938 071,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	899 726,77	899 726,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	896 336,18	896 336,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	895 434,95	895 434,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	896 200,61	896 200,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	2 018 877,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XVI/103/2019
Rady Gminy Bralin
z dnia 18 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 486 697,00	1 578 410,73	1 011 202,72	926 622,37	983 785,11	938 071,24
1.a	- wydatki bieżące				23 341 697,00	1 438 410,73	1 011 202,72	926 622,37	983 785,11	938 071,24
1.b	- wydatki majątkowe				145 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				56 137,63	0,00	11 226,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				56 137,63	0,00	11 226,48	0,00	0,00	0,00
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 +	Zespół Szkół im.Ks.Michała Przywary i Rodziny Salomonów w Nowej Wsi Książęcej	2019	2021	56 137,63	0,00	11 226,48	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				23 430 559,37	1 578 410,73	999 976,24	926 622,37	983 785,11	938 071,24
1.3.1	- wydatki bieżące				23 285 559,37	1 438 410,73	999 976,24	926 622,37	983 785,11	938 071,24
1.3.1.1	Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Bralin do placówek oświatowych	Urząd Gminy Bralin	2015	2020	1 357 223,12	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2015	2021	2 536 757,07	343 300,00	171 750,00	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	2020	157 488,14	20 000,00	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	18 743 078,37	616 699,90	791 326,24	926 622,37	983 785,11	938 071,24
1.3.1.5	Pełnienie stałego serwisu na komunalnych urządzeniach wodociągowo - kanalizacyjnych na terenie Gminy Bralin -	Urząd Gminy Bralin	2019	2020	355 712,67	233 610,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie akcji zimowego utrzymania dróg i ulic będących w zarządzie Gminy Bralin w okresie dwóch sezonów zimowych -	Urząd Gminy Bralin	2019	2021	135 300,00	73 800,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				145 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji na budowę drogi ul. Południowa w Bralinie -	Urząd Gminy Bralin	2019	2020	145 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037
1	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	899 726,77	896 336,18
1.a	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	899 726,77	896 336,18
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
1.1.2	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	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	899 726,77	896 336,18
1.3.1	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	899 726,77	896 336,18
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	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	895 000,00	899 726,77	896 336,18
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
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
1.3.2.3	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 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	895 434,95	896 200,61	17 432 379,95
1.a	895 434,95	896 200,61	17 292 379,95
1.b	0,00	0,00	140 000,00
1.1	0,00	0,00	11 226,48
1.1.1	0,00	0,00	11 226,48
1.1.1.1	0,00	0,00	11 226,48
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	895 434,95	896 200,61	17 421 153,47
1.3.1	895 434,95	896 200,61	17 281 153,47
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	171 750,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	895 434,95	896 200,61	17 072 503,47
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	36 900,00
1.3.2	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	140 000,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XVI /103/2019 Rady Gminy Bralin z dnia 18 grudnia 2019 r. Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest projekt budżetu na 2020 rok. Nowy rok budżetowy stanowi bazę wyjściową do kwot prognozowanych dochodów i wydatków na następne lata .Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020-2039. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U.z 2019 r. poz.869 ze zmianami)

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2018, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, gromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Dane historyczne sporządzone na podstawie sprawozdań Rb-27 S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-Z, za lata 2017—2018, I-III kwartału 2019 (wg planu na dzień 30.09.2019 r.).

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

- 1.dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.
- 2.dla lat 2021-2025 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz kreatory merytoryczne;
3. dla lat 2026-2039 przyjęto stały poziom dochodów oraz wydatków z roku 2025 bez wydatków na obsługę długu

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju jst.

- poziom inflacji mierzony wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych w badanym okresie:

Inflacja 2020 r, 102,5%

Inflacja 2021 r. 102,5%

Inflacja 2022 r. 102,7%

Inflacja 2023 r. 102,7%

Inflacja 2024 r. 102,9 %

Inflacja 2025 r. 103,0%

-poziom PKB w badanym okresie

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	103,7%	103,8%	103,7%	103,1%	103,1	103,0

Wibor 3M stopa 2,20%

Wibor 6M stopa 2,20%

1. Prognoza dochodów

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art.226 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na **dochody bieżące i dochody majątkowe** w tym dochody ze sprzedaży majątku. W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody na rok 2020 zgodnie z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu gminy Bralin na 2020 rok.

1. Dochody bieżące

- dotacje zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów,
- wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów,
- planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów, dochody z tytułu podatków lokalnych i opłat przyjęto na podstawie stawek określonych w uchwałach zatwierdzonych przez Radę Gminy. Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających kwarta poprzedzający rok podatkowy 2020 tj. 58,46 zł za 1 dt, zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. Do wyliczenia podatków i opłat lokalnych przyjęto stawki podatkowe zapisane w Uchwale Nr XIV/91/2019 Rady Gmin Bralin z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok, oraz Uchwała Nr XIV/90/2019 Rady Gminy Bralin z dnia 30 października 2019 r. w sprawie wysokości rocznych stawek podatku od środków transportowych, gdzie wskaźnik wzrostu wynosi 1,8%, do wyliczenia podatku leśnego przyjęto stawkę drewna w wysokości 194,24 za 1 m³ – na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r.

Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych powstał na skutek zmiany sposobu użytkowania budynków i gruntów podatników prowadzących działalność gospodarczą oraz w związku z nowo wybudowanymi budynkami mieszkalnymi

2. Dochody majątkowe

Planowane dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na poziomie 150 000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto zgodnie z założeniami przygotowanymi przez Referat Rozwoju Gospodarczego i Inwestycji. W 2020 roku Gmina planuje zbyć nieruchomości

Planowana sprzedaż nieruchomości gminnych w roku 2020

Lp.	Obręb geodezyjny	Nr ewid. działki	Powierzchnia [ha]
1.	Weronikopole	230/2,230/3	0,7290; 0,5655
2.	Nowa Wieś Książęca	299/9	0,1116
3.	Nowa Wieś Książęca	299/3	0,1099
4.	Nowa Wieś Książęca	299/4	0,1099
5.	Nowa Wieś Książęca	299/8	0,1126
Planowana kwota uzyskanych dochodów			Razem 150 000,00 zł

Zbywanie nieruchomości następować będzie sukcesywnie w poszczególnych latach objętych prognozą. W latach 2026-2039 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia, jednak jeśli w tym okresie dokona się sprzedaż majątku, to zostanie to ujęte w prognozowanym okresie w planie dochodów. W dochodach majątkowych wyszczególnia się również dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, są to dochody związane z umową o dofinansowanie projektu dotyczącego remontu elewacji budynku z rekonstrukcją pierwotnego ganku oraz budową podjazdu dla osób niepełnosprawnych umowa Nr 00010-65160-UM1500014/18 (projekt zrealizowany w 2019 r.)

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

Dla ustalenia wielkości dochodów w kolejnych latach 2020-2025 podstawą była wielkość roku bezpośrednio

poprzedzającego powiększona o wskaźniki inflacji makroekonomiczne wytyczone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W latach 2026-2039 przyjęto stały poziom dochodów, iż odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów.

2. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono na dwie grupy: **wydatki bieżące i wydatki majątkowe.**

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, w roku 2020 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na 2020 rok. Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wyodrębniono również wydatki bieżące związane realizacją przedsięwzięć wieloletnich, wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF, jak również wyodrębniono zgodnie z wymogami ustawowymi pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji, w wierszu tym nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych. Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach. Odsetki określone zostały na podstawie zawartych umów i harmonogramów istniejącego zadłużenia. Wpisane w WPF koszty obsługi długu w latach 2020-2025 wynikają z harmonogramów spłat do umów już zawartych.

Planowane wydatki ogółem w projekcie budżetu na 2020 w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2019 są niższe, wynika to z planowanych niższych wydatków majątkowych. Gmina będzie się starała o możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych, gdzie uzyskane dofinansowanie spowoduje rozszerzenie wachlarza zadań inwestycyjnych. Wydatki bieżące 2020 roku oszacowano na poziomie wyższym. Jednym z większych wzrostów wydatków w 2020 roku to wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń co wynika z podwyżek plac dla nauczycieli oraz ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2020 roku. Niektóre planowane wydatki to wydatki jednorazowe, które nie są planowane w latach następnych (np. odprawy emerytalne).

Wydatki bieżące i majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie WPF na lata 2020-2039. Natomiast w załączniku Nr 2 ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i majątkowym dla których określono limit wydatków w poszczególnych latach.

3. Wynik budżetu

W projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano nadwyżkę w wysokości 1 018 877,36 zł wynikającą z różnicy między dochodami w kwocie 31 415 079,90 zł, a wydatkami w kwocie 30 396 202,54 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na etapie projektowania nie zaplanowano przychodów, natomiast po stronie rozchodów zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek w wysokości 1 018 877,36 zł, kwota spłat wynika z zawartych umów. Natomiast po rozliczeniu roku budżetowego 2019 jeśli pozostaną wolne środki o których mowa w art. 216 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych to zostaną wprowadzone do budżetu po stronie przychodów i przeznaczone na realizację wydatków inwestycyjnych.

W latach 2021-2025 planowana nadwyżka budżetu również zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości przypadających w danym roku do spłaty rat.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Bralin na rok 2020 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

4. Obsługa długu

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych. Gmina Bralin na początku 2019 r. posiadała zobowiązania długoterminowe w wysokości 8 147 502,32 zł w tym z tytułu pożyczki kwota 250 000,00 zł natomiast z tytułu kredytów kwota 7 897 502,32 zł. W 2019 roku według stanu na dzień 30 września dokonała spłat w wysokości 808 968,72 zł stąd zadłużenie na koniec III kwartału 2019 r. wynosi 7 338 533,60 zł.

Do spłaty w 2019 roku pozostaje kwota 269 656,24 zł, która zostanie spłacona w IV kw 2019 r. a zatem zadłużenie na koniec 2019 r. wyniesie 7 068 877,36 zł.

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2020 roku wynosi 1 018 877,36 zł stąd zadłużenie na koniec 2020 roku wyniesie 6 050 000,00 zł

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2021 roku wynosi 1 125 000,00 zł stąd zadłużenie na koniec 2021 roku wyniesie 4 925 000,00 zł

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2022 roku wynosi 1 175 000,00 zł stąd zadłużenie na koniec 2022 roku wyniesie 3 750 000,00 zł

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2023 roku wynosi 1 175 000,00 zł stąd zadłużenie na koniec 2023 roku wyniesie 2 575 000,00 zł

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2024 roku wynosi 1 275 000,00 zł stąd zadłużenie na koniec 2024 roku wyniesie 1 300 000,00 zł

Planowana kwota spłat rat kredytów i pożyczek w 2025 roku wynosi 1 300 000,00 zł stąd zadłużenie na koniec 2025 roku wyniesie 0,00 zł

Objaśnienia do załącznika nr 2

Wydatki na przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Bralin w latach 2020 -2039 obejmują dwie kategorie:

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.Kś.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 2019 roku wynosi 44 911,15 zł dla 2020 0,00 zł dla 2021 11 226,48 zł.

w związku z tym, iż środki dotacji w kwocie 44 911,15 zł faktycznie wpłynęły do budżetu w 2019 roku tym samym zostały ujęte w dochodach budżtu i przeznaczone na wydatki związane z realizacją projektu w 2019 roku. Jednakże jednostka zakłada iż wydatki związane z realizacją projektu nie zostaną zrealizowane w 2019 roku stąd po rozliczeniu roku budżetowego 2019 zostaną ujęte w nadwyżce budżetowej czyli w tzw wolnych środkach i ponownie wpisane w 2020 roku, gdzie zostanie ustalony limit wydatków dla 2020 roku. Łączne nakłady finansowe w kwocie 56 137,63 zł nie ulegną zmianie.

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 23 285 559,37 zł

limit dla 2020 roku 1 483 410,73 zł, dla 2021 roku 999 976,24 zł, dla 2022 roku 926 622,37 zł, dla 2023 roku 983 785,11 zł, dla 2024 938 071,24 zł, dla lat 2025 - 2035 limit wydatków dla poszczególnego roku 895 000,00 zł, dla 2036 roku 899 726,77 zł, dla 2037 roku 896 336,18 zł, dla 2038 roku 895 434,95 zł, dla 2039 roku 896 200,61 zł

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

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Brali, okres realizacji zadania 2015-2020

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 2017 r. do czerwca 2020 r. Oszacowanie wartości zamówienia wg oferty wynosi 1300,00 zł (wynik przetargu- cena jednostkowa brutto jednego dnia przewozu na 2017 rok). Cena jednostkowa w kolejnych latach może ulec zmianie z uwagi na ewentualny wpływ inflacji, wahań cen paliwa czy korekty tras przewozowych zainicjowane przez Gminę Bralin.

Łączne nakłady finansowe w latach 2015-2020 wynoszą 1 344 223,12 zł

limit 2020 roku 151 000,00 zł

1.3.1.2 Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Bralin, okres realizacji zadania 2015-2021 .

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 2021 r.

Limit wydatków dla 2020 roku to kwota 343 300,00 zł

Limit wydatków dla 2021 roku to kwota 171 750,00 zł

Łączne nakłady finansowe oszacowano na kwotę 2 536 757,07 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 do czerwca 2018 r. Został wydłużony okres realizacji przedsięwzięcia do 2020 roku w związku z przeprowadzeniem wyłonienia nowego wykonawcy usługi w drodze zapytania ofertowego. Tym samym zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 157 488,14 zł oraz limit wydatków dla 2020 roku do kwoty 20 000,00 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

Zwiększono łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia do wysokości 18 743 078,37 zł., Określono limity wydatków w poszczególnych latach objętych prognozą w tym limit dla 2020 roku wynosi 616 699,90 zł., natomiast limit zobowiązań w wysokości 17 072 503,47 zł.

W związku z tym iż wzrosły dochody z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, większe zostają też wydatki związane z finansowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

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

Okres realizacji przedsięwzięcia od 01 czerwca 2019 roku do 31 grudnia 2020 roku, gdzie łączne nakłady finansowe wynoszą 355 712,67 zł

Limit wydatków dla 2020 roku 233 610,83 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 Prowadzenie akcji zimowego utrzymania dróg i ulic będących w zarządzie Gminy Bralin w okresie dwóch sezonów zimowych.

Okres realizacji wskazano w latach 2019-2021 tzn. od 01 listopada 2019 roku do 31 grudnia 2021 r. Łączne

nakłady finansowe to kwota 135 300,00 zł
Limit 2020 roku wskazano kwotę 73 800,00 zł
Limit 2021 roku wskazano kwotę 36 900,00 zł

1.3.2 wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 120 000,00 zł limit:
dla 2020 roku 115 000,00 zł

1.3.2.3 Opracowanie dokumentacji na budowę drogi ul. Południowej w Bralinie

Celem projektu jest poprawa stanu infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa mieszkańców.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustalono na lata 2019-2020

Limit wydatków dla 2020 r wskazano kwotę 115 000,00 zł

Limit zobowiązań wskazano kwotę 115 000,00 zł

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2020-2039 w stosunku do przedstawionego projektu dotyczy zwiększenia dochodów o kwotę 1 002 000,00 zł do kwoty 32 417 079,90 zł w tym dochodów bieżących i dochodów majątkowych,.

Zwiększenie wydatków o kwotę 2 000,00 zł do kwoty 30 398 202,54 zł

Zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 10 847,53 zł do kwoty 29 607 050,07 zł

Zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 8 847,53 zł do kwoty 791 152,47 zł

Zwiększenie rozchodów budżetu o kwotę 1 000 000,00 zł

Ponadto skorygowano zapisy wskazane w opinii o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2020-2039 przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

W załączniku Nr 2 wykaz przedsięwzięć

1. pozycja 1.3.2.3 Opracowanie dokumentacji na budowę drogi ul. Południowej w Bralinie

zwiększono limit wydatków 2020 roku o kwotę 25 000,00 zł do kwoty 140 000,00 zł w związku ze wzrostem ceny wykonania zadania przedstawionego w ofercie.