

UCHWAŁA NR XX/176/2021
RADY GMINY W BROKU

z dnia 9 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2022-2032.

Na podstawie art 226-228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021 r. poz. 1834), § 1-4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) - uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brok na lata 2022-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz przedsięwzięć WPF zgodnie z załącznikiem nr 2, oraz dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Brok 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 jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5.000.000,00 zł.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Brok do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XIII/130/2020 Rady Gminy w Broku z 10 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2021-2028 z późn. zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Brok

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

Przewodniczący Rady
Gminy

Sylwester Runo

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XX/176/2021 Rady Gminy w Broku z dnia 9 grudnia 2021 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2019	13 763 067,76	13 611 531,88	1 897 762,00	4 775,05	4 194 226,00	4 866 145,33	2 648 623,50	1 095 657,29	151 535,88	5 784,00	143 243,14
Wykonanie 2020	15 090 062,83	14 012 364,50	1 747 239,00	7 607,74	3 902 154,00	5 347 330,60	3 008 033,16	1 171 275,95	1 077 698,33	12 527,00	1 054 289,00
Plan 3 kw. 2021	16 194 363,34	13 645 936,56	1 840 940,00	14 300,00	4 038 311,00	4 724 455,56	3 027 930,00	1 169 144,00	2 548 426,78	100 000,00	2 427 526,78
Wykonanie 2021	18 305 599,70	14 262 290,92	1 840 940,00	14 300,00	4 343 911,00	4 874 997,92	3 188 142,00	1 169 144,00	4 043 308,78	100 000,00	3 922 408,78
2022	13 785 484,00	11 743 995,00	1 699 549,00	10 035,00	4 064 178,00	2 788 035,00	3 182 198,00	1 242 000,00	2 041 489,00	780 000,00	1 254 899,00
2023	14 545 000,00	12 895 000,00	1 930 000,00	15 000,00	4 200 000,00	3 750 000,00	3 000 000,00	1 250 000,00	1 650 000,00	280 000,00	1 370 000,00
2024	14 051 225,00	12 851 225,00	1 950 000,00	20 000,00	4 400 000,00	3 760 000,00	2 721 225,00	1 400 000,00	1 200 000,00	50 000,00	1 150 000,00
2025	12 992 425,00	12 992 425,00	2 030 000,00	20 000,00	4 400 000,00	3 770 000,00	2 772 425,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 103 912,00	13 103 912,00	2 050 000,00	30 000,00	4 400 000,00	3 800 000,00	2 823 912,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 245 275,00	13 245 275,00	2 060 000,00	30 000,00	4 450 000,00	3 850 000,00	2 755 275,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 455 275,00	13 405 275,00	2 070 000,00	30 000,00	4 550 000,00	3 850 000,00	2 905 275,00	1 450 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2029	13 305 000,00	13 305 000,00	2 060 000,00	35 000,00	4 500 000,00	3 810 000,00	2 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 405 000,00	13 405 000,00	2 060 000,00	35 000,00	4 600 000,00	3 810 000,00	2 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	13 415 000,00	13 415 000,00	2 060 000,00	35 000,00	4 600 000,00	3 810 000,00	2 910 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	13 415 000,00	13 415 000,00	2 060 000,00	35 000,00	4 600 000,00	3 810 000,00	2 910 000,00	1 500 000,00	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:										
		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	w tym:
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	12 256 199,98	12 058 463,91	4 392 113,00	0,00	0,00	61 180,84	0,00	0,00	0,00	197 736,07	197 736,07	122 533,60
Wykonanie 2020	15 167 265,25	12 700 360,04	4 202 429,02	0,00	0,00	38 710,47	0,00	0,00	0,00	2 466 905,21	2 466 905,21	2 369,37
Plan 3 kw. 2021	18 296 314,78	13 893 700,78	4 802 355,22	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 402 614,00	4 402 614,00	338 741,00
Wykonanie 2021	17 912 669,14	14 160 055,14	4 882 472,28	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 752 614,00	3 752 614,00	338 741,00
2022	15 930 366,00	11 660 059,00	5 200 880,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 270 307,00	4 270 307,00	1 208 410,00
2023	14 145 000,00	12 603 150,00	5 180 000,00	0,00	0,00	53 150,00	0,00	0,00	0,00	1 541 850,00	1 541 850,00	0,00
2024	13 651 225,00	12 351 225,00	5 180 000,00	0,00	0,00	45 800,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2025	12 592 425,00	12 442 425,00	5 180 000,00	0,00	0,00	33 200,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2026	13 003 912,00	12 453 912,00	5 180 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2027	13 145 275,00	12 595 275,00	5 180 000,00	0,00	0,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2028	13 355 275,00	12 745 275,00	5 190 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00
2029	13 205 000,00	12 805 000,00	5 190 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2030	13 305 000,00	12 905 000,00	5 190 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2031	13 315 000,00	13 015 000,00	5 190 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	13 315 000,00	13 115 000,00	5 190 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2019	1 506 867,78	770 428,00	917 909,08	0,00	0,00	0,00	0,00	917 909,08	0,00
Wykonanie 2020	-77 202,42	0,00	2 654 348,86	1 000 000,00	77 202,42	23 169,90	0,00	1 631 178,96	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 101 951,44	0,00	2 776 718,44	1 000 000,00	1 000 000,00	225 826,09	225 826,09	1 550 892,35	876 125,35
Wykonanie 2021	392 930,56	0,00	1 776 718,44	0,00	0,00	225 826,09	225 826,09	1 550 892,35	0,00
2022	-2 144 882,00	0,00	2 494 882,00	1 000 000,00	650 000,00	1 494 882,00	1 494 882,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				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	z tego:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	770 428,00	770 428,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 428,00	800 428,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	674 767,00	674 767,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 169 649,00	674 767,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 725 195,00	0,00	1 553 067,97	1 553 067,97	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 924 767,00	0,00	1 312 004,46	1 335 174,36	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	-247 764,22	-21 938,13	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 494 882,00	1 250 000,00	0,00	102 235,78	328 061,87	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	83 936,00	1 578 818,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	291 850,00	291 850,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-0,06%	1,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,35%	4,42%	x	x	x	x
2022	4,35%	1,38%	10,09%	11,67%	12,79%	TAK	TAK
2023	4,96%	3,77%	6,83%	8,86%	9,98%	TAK	TAK
2024	4,90%	6,00%	6,55%	5,99%	7,11%	TAK	TAK
2025	4,70%	6,32%	x	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2026	1,19%	7,10%	x	7,31%	7,80%	TAK	TAK
2027	1,16%	7,01%	x	5,69%	6,17%	TAK	TAK
2028	1,11%	6,97%	x	4,50%	4,99%	TAK	TAK
2029	1,10%	5,31%	x	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2030	1,07%	5,24%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2031	1,06%	4,19%	x	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2032	1,05%	3,13%	x	6,02%	6,02%	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 ^x	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 ^x	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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2019	292 211,46	292 211,46	249 214,48	133 243,14	133 243,14	133 243,14	292 211,46	292 211,46	249 214,48
Wykonanie 2020	429 101,04	429 101,04	370 273,18	422 897,00	422 897,00	422 897,00	280 657,85	280 657,85	240 082,64
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 406 842,00	1 406 842,00	1 406 842,00	148 443,19	148 443,19	83 350,71
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 406 842,00	1 406 842,00	1 406 842,00	148 443,19	148 443,19	83 350,71
2022	0,00	0,00	0,00	1 054 899,00	1 054 899,00	1 054 899,00	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

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 przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
Wykonanie 2019	42 275,10	42 275,10	0,00	311 952,96	292 211,46	19 741,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 036 276,22	2 036 276,22	802 897,00	2 351 765,03	191 377,85	2 160 387,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 881 614,00	1 881 614,00	1 026 842,00	2 679 106,19	148 443,19	2 530 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 881 614,00	1 881 614,00	1 026 842,00	2 029 106,19	148 443,19	1 880 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 111 425,00	2 111 425,00	1 054 899,00	3 061 380,00	0,00	3 061 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	0,00	0,00	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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2019	770 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	800 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	122 973,58		
Plan 3 kw. 2021	674 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	34 208,17		
Wykonanie 2021	674 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	34 208,17		
2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 wzorze, 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. 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 XX/176/2021 Rady Gminy w Broku z dnia 9 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 788 731,54	3 061 380,00	0,00	0,00	0,00	3 061 380,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 788 731,54	3 061 380,00	0,00	0,00	0,00	3 061 380,00
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:				2 634 835,00	2 084 015,00	0,00	0,00	0,00	2 084 015,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 634 835,00	2 084 015,00	0,00	0,00	0,00	2 084 015,00
1.1.2.1	"Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Brok" - Rozbudowa infrastruktury komunalnej.	Urząd Gminy	2021	2022	2 634 835,00	2 084 015,00	0,00	0,00	0,00	2 084 015,00
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				1 153 896,54	977 365,00	0,00	0,00	0,00	977 365,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 153 896,54	977 365,00	0,00	0,00	0,00	977 365,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu w Kaczkowie Starym i Kaczkowie Nowym - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2009	2022	814 106,54	644 365,00	0,00	0,00	0,00	644 365,00
1.3.2.2	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Broku na ul. Jana Pawła II na drodze nr 260320W - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Broku na ul. Jana Pawła II na drodze nr 260320W	Urząd Gminy	2021	2022	339 790,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2022 - 2032.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Brok za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku.

1. Dochody budżetowe wyliczono na podstawie danych z ewidencji podatkowej, wykonania dochodów z ostatnich dwóch lat, przewidywanego wzrostu stawek podatków w kolejnych latach, planowanych dochodach ze sprzedaży nieruchomości gminnych oraz udziału środków pozyskanych na zadania bieżące i inwestycyjne.

Na rok 2022 zaplanowano dochody ogółem w kwocie 13.785.484,00 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie

11.743.995,00 zł, w tym:

- dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1.699.549,00 zł,

- dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 10.035,00 zł,

- z subwencji ogólnej w kwocie 4.064.178,00 zł,

- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 2.788.035,00 zł,

- pozostałe dochody bieżące w kwocie 3.182.198,00 zł,

oraz dochody majątkowe w kwocie 2.041.489,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku w kwocie 780.000,00 zł,

- z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na cele inwestycyjne w kwocie 1.254.899,00 zł.

2. Wydatki budżetowe planowano uwzględniając przewidywany wzrost wynagrodzeń i usług oraz realizację podstawowych zadań bieżących Gminy.

Na 2022 r. zaplanowano wydatki ogółem na kwotę 15.930.366,00 zł, w tym: wydatki bieżące na kwotę

11.660.059,00 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 4.270.307,00 zł.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę 5.185.880,00 zł,

2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto na kwotę 40.000,00 zł,

3) pozostałe wydatki bieżące na kwotę 6.434.179,00 zł.

W miarę możliwości finansowych przewiduje się realizację zadań inwestycyjnych, m.in.:

- budowę sieci wodociągowej we wsiach Kaczkowo Stare i Kaczkowo Nowe,

- poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Broku na ul. Jana Pawła II na drodze nr 260320W,

- rozbudowę systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w m. Brok,

- dotację dla Powiatu Ostrowskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 2657W na odcinku Brok Stare Kaczkowo wraz z rozbudową skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 694,

- dotację dla Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie realizacji Projektu ASI.

Wydatki na budowę sieci wodociągowej we wsiach Kaczkowo Stare i Kaczkowo Nowe zapisano w przedsięwzięciach do WPF w wydatkach finansowanych ze środków własnych. Zaplanowano wydatki, z uwagi na trudności z pozyskaniem funduszy zewnętrznych, tylko na 2022 r. W ramach zaplanowanych środków Gmina planuje dokonać zmiany i aktualizacji dokumentacji projektowej.

3. W 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 2.144.882,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczek i kredytów w kwocie 650.000,00 zł oraz z przychodów jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.494.882,00 zł.

4. Po stronie przychodów budżetu zaplanowano pożyczki i kredyty w kwocie 1.000.000,00 zł oraz przychody jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających

z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.494.882,00 zł.

5. W 2022 r. po stronie rozchodów zaplanowano spłatę pożyczek i kredytów na łączną kwotę 350.000,00 zł.

Zaplanowano spłatę rat kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Ostrowi Maz. Oddział w Broku.

Środki na pokrycie kosztów obsługi zadłużenia (odsetki) zostały ujęte w wydatkach bieżących.

6. Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2021 r. wynosi 1.250,00 zł, w tym wobec:

a) Banku Spółdzielczego - 950.000,00 zł - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu 2020 r.,

b) Banku Spółdzielczego - 300.000,00 zł - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 r.

Planowane do zaciągnięcia w 2022 r. pożyczki i kredyty na kwotę 1.000.000,00 zł Gmina planuje spłacać w latach 2023 - 2032.

W kolejnych latach objętych prognozą (2023 - 2032) planowane nadwyżki budżetu przeznacza się na spłatę zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Do opracowania projektu WPF na lata 2022 - 2032 oraz wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przyjęto okres 3-letni.