

ZARZĄDZENIE NR 18.2016. FIN
z dnia 14 listopada 2016 r.
BURMISTRZA GMINY BRWINÓW

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Burmistrz Gminy w Brwinowie zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Brwinów na lata 2017-2025, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
2. Radzie Miejskiej w Brwinowie celem wszczęcia procedury uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Gminy Brwinów
Arkadiusz Kościński

RADCA PRAWNY
Danuta Strykowska
WA-11573

SKARBNIK
Gminy Brwinów
Elżbieta Dolota

**Uchwała nr
z dnia
Rady Miejskiej w Brwinowie**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 3, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Brwinowie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brwinów na lata 2017-2025 wraz z objaśnieniami, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF na lata 2017-2025, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy Brwinów do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt b.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Brwinów.

§ 4

Traci moc Uchwała nr XIX.174.2015 (ze zmianami) Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 18 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2016-2025.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

BURMISTRZ
Gminy Brwinów
Arkadiusz Kosiński

RADCA PRAWNY
Danuta Strykowska
WA-11573

SKARBNIK
Gminy Brwinów
Elżbieta Dolota

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowanych przez Ministerstwo Finansów. W roku 2018 wskaźnik ten wynosi 2,5%; w latach 2019-2022 wynosi 2,4%; w latach 2023-2025 wynosi 2,3%.

Dochody

Jako bazę przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2016 r. i przewidywane wykonanie do końca roku.

Na 2017 r. założono wzrost dochodów o 3,6%, zgodnie z zasadami przyjętymi przy konstrukcji ustawy budżetowej państwa na 2017 r., (w przypadku dochodów z podatków lokalnych uwzględniono stawki na poziomie 2016 r., zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej w sprawie stawek podatkowych na 2017 r.). Ponadto planując dochody:

- uwzględniono planowane kwoty dotacji, subwencji i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, po otrzymaniu informacji o podziale środków po uchwaleniu projektu ustawy budżetowej,
- uwzględniono środki z UE na realizację projektu „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu ZIT dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego”, w latach 2017-2018 na podstawie podpisanej umowy,
- uwzględniono środki z Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 oraz środki dotacji z gmin-partnerów realizowanego projektu, po zmianie terminu realizacji i związanych z tym zmianach finansowania,
- wprowadzono dotację z MSiT na budowę sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Brwinowie,
- wprowadzono darowiznę na budowę drogi gminnej,
- uwzględniono czynsz dzierżawny od przekazanego w dzierżawę Brwinowskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji mienia w postaci infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej oraz pozostałych instalacji i urządzeń oraz wyposażenia,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (wyliczone na podstawie bazy wynikającej ze złożonych deklaracji na koniec października 2016 r, uwzględniono zaległości wymagalne, uwzględniono dane statystyczne dot. liczby mieszkańców - roczne przyrosty oraz uchwalonych stawek opłaty za gospodarowanie odpadami),
- sprzedaż mienia komunalnego,

W latach 2017-2020 wykazane są dochody z wybranych źródeł, które prognozowane są na podstawie roku 2017 i wzrostu w 2018 r. o wskaźnik 2,5% a w latach 2019-2020 o wskaźnik 2,4%. Ta kategoria dochodów została pokazana tylko w wymagalnym ustawowo okresie n+3, nie dla całego okresu obejmującego spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Od roku 2017 do roku 2023 gmina wykazuje dochody ze sprzedaży majątku – są to działki przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe oraz działalność gospodarczą, które powstały po scaleniu i ponownym podziale gruntów oraz inne działki będące w posiadaniu gminy, przeznaczone do sprzedaży lecz nie znalazły nabywcy w latach poprzednich. Od 2020 r. założono niewielkie wpływy ze sprzedaży mienia – wszelkie dodatkowe dochody z tego tytułu zwiększą wydatki majątkowe.

W roku 2017 założono dochody z dotacji na inwestycje. Są to konkretne tytuły wynikające z podpisanych już umów.

Wydatki

Jako bazę przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2016 r. i przewidywane wykonanie do końca roku. Na 2017 r. założono wzrost wydatków o 1,3%, zgodnie z zasadami przyjętymi przy konstrukcji ustawy budżetowej państwa na 2017 r.. W wydatkach bieżących założono maksymalne oszczędności przy jednoczesnym uwzględnieniu wzrostu wydatków bieżących, spowodowanych kosztami utrzymania oddawanych do użytku inwestycji kubaturowych (m.in. w 2017 r. oddana zostanie inwestycja budowy Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Brwinowie, co spowoduje wzrost kosztów utrzymania tego obiektu).

Przewidziano wzrost wynagrodzeń na poziomie ok. 5% w stosunku do 2016 r., uwzględniono również podwyżki dla nauczycieli na poziomie 1,3%). Wydatki majątkowe stanowią, w przeważającej wielkości, zapisane w dotychczasowym załączniku limitów na wieloletnie zadania inwestycyjne oraz w uchwalonym w 2014 r. Wieloletnim Planie Inwestycyjnym.

Wśród wydatków bieżących jak i inwestycyjnych zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach Funduszu sołeckiego.

Wprowadzono wydatki w 2017 r. na projekt realizowany od 2015 r. wspólnie z dwiema sąsiednimi gminami ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014, po zmianie terminu realizacji i finansowania.

Wprowadzono wydatki na realizowany od 2015 r. projekt „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu ZIT dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego”.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zaktualizowanych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia. Wprowadzono zmiany klasyfikacji budżetowej, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27.07.2016 r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1121).

W 2018 r. wydatki bieżące są zwiększane o wskaźnik 2,5%, w latach 2019-2022 o wskaźnik 2,4%, a w latach 2023-2025 o wskaźnik 2,3%, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. W okresie 2018-2023 środki pozostałe po odliczeniu wydatków bieżących (w tym odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek) i po spłatach rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek przeznaczane są na wydatki majątkowe.

W 2017 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.580.130,60 zł na realizację wydatków majątkowych. Planuje się go pokryć wolnymi środkami w wysokości 2.000.000 zł, zaciągniętą pożyczką w wysokości 1.256.524 zł oraz częściowo (w kwocie 323.606,60 zł) z planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 7.000.000 zł. Pozostałość kredytu w wysokości 6.676.393,40 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Od 2018 r. nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań, pozostając przy spłacie dotychczas zaciągniętych a inwestycje realizując w ramach środków własnych. Roczna nadwyżka budżetowa jest planowana na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu

Kwoty wykazane w tej pozycji stanowią roczne różnice pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2017 r. planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 3.580.130,60 zł, natomiast od roku 2018 planuje się nadwyżkę budżetową, przeznaczoną na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody budżetu

Planuje się zaciągnąć kredyt w roku 2017 na kwotę 7.000.000 zł, na pokrycie deficytu budżetowego i spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz pożyczkę w NFOŚiGW w wysokości 1.256.524 zł.

Zaplanowano w 2017 r. wolne środki w wysokości 2.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego.

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat już zaciągniętych zobowiązań, uwzględniając kwoty planowanych do zaciągnięcia w 2016 r. kredytów i pożyczek oraz na podstawie zakładanych harmonogramów splat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia

Kwota długu

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – splata długu.

Na koniec 2016 r. planowany dług ma zamknąć się kwotą 40.504.038,54 zł. W 2017 r. zaplanowano do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w wysokości 8.256.524 zł, splacona zostanie kwota 6.676.393,40 zł z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tak więc na koniec roku 2017 przewiduje się zadłużenie w wysokości 42.084.169,14 zł.

Sposób finansowania długu – w roku 2017 splaty są pokrywane z zaciągniętych nowych zobowiązań, a od 2018 r. z różnicy między dochodami i wydatkami w danym roku budżetowym.

Realizacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych jst nie może uchwalić budżetu, w którym zaplanowane wydatki bieżące są wyższe niż zaplanowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Spełnieniem tego wymogu muszą być dodatnie kwoty w tej pozycji.

Wskaźnik splaty zobowiązań

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań są wyliczane na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. (ze zmianami) i porównywane z dopuszczalnym wskaźnikiem splaty zobowiązań, wyliczanym indywidualnie dla każdej jst, na podstawie danych historycznych z trzech poprzednich lat. Spełnienie warunku wynikającego z nowych zapisów ustawy o finansach publicznych wymaga niższej wartości wskaźnika planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań (poz. 9.1; po uwzględnieniu poz. 9.3 oraz 9.4 tabeli) w stosunku do wartości dopuszczalnego wskaźnika splaty zobowiązań (poz. 9.6 po uwzględnieniu poz. 9.6.1 tabeli).

We wskaźnikach uwzględniono zmiany wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31.12.2013 r. oraz Ustawą z dnia 8.11.2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Prognozowana w latach 2018-2025 roczna nadwyżka budżetowa jest przeznaczana na pokrycie splat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane są zwiększane corocznie o wskaźniki zastosowane do wydatków bieżących – w ogólnej puli zabezpieczy to wzrost płac z tytułu wzrostu dodatku stażowego oraz wypłacane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i rentowe. W roku 2017 wyższy wzrost jest spowodowany uwzględnieniem zmian organizacyjnych w placówkach oświatowych oraz planowanymi podwyżkami, zgodnie z założeniami makroekonomicznymi zastosowanymi w projekcie ustawy budżetowej na 2017 r.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023 – wzrost zaplanowano o wskaźniki zastosowane do wydatków bieżących. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy zawierają wielkości wydatków bieżących i majątkowych zawartych w ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku nr 2.

Są to kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych w podjętych już uchwałach Rady Miejskiej.

Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Przedstawione w roku 2016 dochody i wydatki, zarówno bieżące jak i majątkowe, wynikają z podpisanych już umów i będących w trakcie realizacji projektów z udziałem środków z UE. W latach 2017-2018 uwzględniono realizowany projekt, do którego podpisano umowę w 2015 r.

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

Wykazano wielkości w poszczególnych latach, nie uwzględniając spłat rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2016 r. (mimo podpisania umów jeszcze nie wpłynęły z tych tytułów żadne środki) i w roku 2017 – nie przeprowadzone zostały jeszcze procedury przetargowe i nie ma podpisanych umów na zaciągnięcie tych zobowiązań. Kwoty te zmieniają się w trakcie roku 2017.

W pozostałym zakresie, czyli „Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku”, „Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych” i „Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym.. ustawy” dane są zerowe, gdyż Gminy Brwinów te pozycje nie dotyczą.

SKARBNIK
Gminy Brwinów

Elżbieta Dolota

BURMISTRZ
Gminy Brwinów
Arkadiusz Kosiniński

projekt

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Brwinów na lata 2017-2019

Wyszczególnienie			2017	
1. Dochody ogółem^x			121 100 293,38	113
1.1.	Dochody bieżące ^x		115 010 321,16	113
w tym:				
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		42 836 621,00	43
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		468 000,00	
1.1.3.	podatki i opłaty ³⁾		29 965 941,00	30
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości		21 141 580,00	21
1.1.4.	z subwencji ogólnej		15 926 127,00	16
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		22 107 970,16	22
1.2.	Dochody majątkowe ^x		6 089 972,22	2
w tym:				
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ^x		4 000 000,00	2
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		2 066 449,52	
2. Wydatki ogółem^x			124 680 423,98	112
2.1.	Wydatki bieżące ^x		99 928 064,33	102
w tym:				
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		0,00	
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		0,00	
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁵		0,00	
2.1.3.	wydatki na obsługę długu ^x		2 100 000,00	1
w tym:				
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		2 100 000,00	1
w tym:				
2.1.3.1.1	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		0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		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 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej "ustawą", wieloletnia prognoza finansowa jest wypracowywana dla lat budżetowych oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje także dla lat wkraczających wynikających z ww. art. 227
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat
- 4) Pozycje wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie		20
2.2.	Wydatki majątkowe ^x	24 752 359
3. Wynik budżetu ^x		-3 580 130
4. Przychody budżetu ^x		10 256 524
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	0
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0
4.2.	Wolne środki, o których mowa w: art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	2 000 000
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 000 000
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	8 256 524
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 580 130
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	0
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0
5. Rozchody budżetu ^x		6 676 393,
5.1.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	6 676 393,
5.1.1.	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,
z tego:		
5.1.1.1.	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x	
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,
6. Kwota długu ^x		42 084 169,
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		0,
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	15 082 256,4
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	17 082 256,4

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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją u

Wyszczególnienie		201
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań		
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,072
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,072
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,0
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,072
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	0,157
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	0,162
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	0,162
9.7.	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	tak
9.7.1.	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	tak
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej¹⁰⁾, w tym na :		
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,0
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	40 370 574,70
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	9 542 500,00
11.3.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy	29 782 819,75
11.3.1.	bieżące	11 102 744,60
11.3.2.	majątkowe	18 680 075,15
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	18 453 075,15
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	6 225 684,50
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	73 600,00

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z reorganizacją przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

9) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwy (rozdziały od 75017 do 75023)

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	5 287 285,40
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług ^x w tym:	0,00
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3. ^x	0,00
14.3.2.	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny ^x	0,00
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x	0,00

15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych

15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	0
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0

16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art.. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy¹⁷⁾**

16.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	0
16.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	0
16.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.x	0

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

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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określająca procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

^x pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie przewyższa okresu, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o której mowa w wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty dług wieloletnich.

SKARBNIK
Gminy Brwinów
Elżbieta Dolota

projekt

Wykaz przedsięwzięć wielo-

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe		
			od	do		2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:				115 207 755,44	29 782 819,75	15 693 338,63
1.a.	- wydatki bieżące				64 358 258,89	11 102 744,60	8 553 581,60
1.b.	- wydatki majątkowe				50 849 496,55	18 680 075,15	7 139 757,03
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:				2 560 883,04	636 481,12	
1.1.1.	- wydatki bieżące				381 638,77	80 893,60	
1.1.1.1	Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (Dz.750 rozdz. 75023). Wydatki bieżące	Urząd Gminy	2015	2018	48 000,00	12 000,00	
1.1.1.2	Podwarszawskie Trójmiasto Ogrodów - poprawa spójności obszaru PTO poprzez współpracę w zakresie polityki społecznej, kształtowania przestrzeni publicznej, gospodarki wodnej i komunikacji (Dz. 900 rozdz. 90095). Wydatki bieżące	Urząd Gminy	2015	2017	333 638,77	68 893,60	
1.1.2.	- wydatki majątkowe				2 179 244,27	555 587,52	
1.1.2.1	Podwarszawskie Trójmiasto Ogrodów - poprawa spójności obszaru PTO poprzez współpracę w zakresie polityki społecznej, kształtowania przestrzeni publicznej, gospodarki wodnej i komunikacji (Dz. 900 rozdz. 90095). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2017	2 151 744,27	528 587,52	
1.1.2.2	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST (dotacja na wkład własny na realizację projektu zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach w ramach RPO Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020) (Dz. 754 rozdz. 75414). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2016	2017	27 500,00	27 000,00	
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	
1.2.2.	- wydatki majątkowe				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:				112 646 872,40	29 146 338,63	15 693 338,63
1.3.1.	- wydatki bieżące				63 976 620,12	11 021 851,00	8 553 581,60

1.3.2.13	Budowa drogi gminnej 19KDL w Domaniewie na odc. od DW nr 701 do drogi 23 KDD wraz ze skrzyżowaniami (Dz. 600 rozdz. 60016). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2014	2017	389 831,00	340 000,00	
1.3.2.14	Przebudowa ul. Piaseckiego (od ul. Natalińskiej do ul. Poziomki), Poziomki (od ul. Piaseckiego do ul. Malinowej), Malinowej i Świerkowej w Otrębusach (Dz. 600 rozdz. 60016). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2018	865 000,00	0,00	
1.3.2.15	Przebudowa ul. Mickiewicza i ul. Żurawiej w Brwinowie (Dz. 600 rozdz. 60016). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2017	3 456 161,00	1 500 000,00	
1.3.2.16	Przebudowa ul. Myśliwskiej w Brwinowie na odc. od ul. Grodziskiej do ul. Żwirowej oraz ul. Słonecznej na odc. od ul. Sportowej do ul. Myśliwskiej (Dz. 600 rozdz. 60016). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2014	2018	1 415 170,00	900 000,00	50
1.3.2.17	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - ul. Jozefowskiej w Krosnach wsi (Dz. 600 rozdz. 60016). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2014	2017	1 703 161,51	1 000 000,00	
1.3.2.18	Modernizacja strażnicy i budowa ogrodzenia OSP Moszna (Dz. 754 rozdz. 75412). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2016	2017	280 560,00	90 000,00	
1.3.2.19	Budowa sieci monitoringu miasta (Dz. 754 rozdz. 75495). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2013	2020	460 000,00	50 000,00	
1.3.2.20	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Brwinowie - projekt i budowa (Dz. 801 rozdz. 80101). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2014	2017	9 960 739,00	5 500 000,00	
1.3.2.21	Modernizacja placówek oświatowych (Dz. 801 rozdz. 80101). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2020	2 170 052,69	280 000,00	20
1.3.2.22	Budowa przedszkola w Otrębusach - projekt i budowa (Dz. 801 rozdz. 80104) Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2010	2018	6 380 000,00	1 590 000,00	4 60
1.3.2.23	Budowa placów zabaw przy przedszkolach publicznych przy ul. Słonecznej i przy ul. Lilpopa w Brwinowie (Dz. 801 rozdz. 80104). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2016	2017	410 000,00	400 000,00	
1.3.2.24	Projektowanie i budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odgałęzieniami do granic nieruchomości oraz projektowanie przyłączy w Brwinowie (Dz. 900 rozdz. 90001). Wydatki majątkowe.	Urząd Gminy	2011	2017	1 122 309,31	34 627,03	
1.3.2.25	Nabycie przez Gminę kanalizacji wybudowanych przez mieszkańców w Brwinowie (Dz. 900 rozdz. 90001). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2016	2017	1 450,30	922,50	
1.3.2.26	Budowa odwodnienia w rejonie ul. Szkolnej i ul. Polnej w Żółwinie (Dz. 900 rozdz. 90006). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2016	2017	115 000,00	85 000,00	
1.3.2.27	Budowa i zakup oświetlenia ulicznego (Dz. 900 rozdz. 90015). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2009	2017	2 712 161,21	150 000,00	
1.3.2.28	Budowa oświetlenia ulicznego w ul. Pszczelińskiej w Brwinowie i Otrębusach (Dz. 900 rozdz. 90015). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2017	572 290,00	544 000,00	
1.3.2.29	Budowa świetlicy wiejskiej w Domaniewie (Dz. 921 rozdz. 92109). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2015	2018	1 400 553,05	650 000,00	70
1.3.2.30	Modernizacja budynku sali gimnastycznej przy ul. Turystycznej 4 w Brwinowie (Dz. 926 rozdz. 92601). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy	2017	2018	600 000,00	200 000,00	40

*) n - rok budżetowy; n+1 - rok następny po roku budżetowym; n+2 - dwa lata po roku budżetowym; n+3 - trzy lata po roku budżeto