

U C H W A Ł A Nr XLIV /265/ 2018
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 08 sierpnia 2018 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2018 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 roku poz. 994, zmiana: poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 roku poz. 2077, zmiana: z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366)

postanawia się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzeźnio na lata 2018 –2030 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .

§ 3 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIV/265/2018
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 08 sierpnia 2018 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 025 823,05	3 613 148,35	2 101 702,50	29 513,50	0,00	5 744 364,35
1.a	- wydatki bieżące				729 936,40	263 905,35	190 946,50	29 513,50	0,00	484 365,35
1.b	- wydatki majątkowe				5 295 886,65	3 349 243,00	1 910 756,00	0,00	0,00	5 259 999,00
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:				5 050 918,40	2 674 131,35	2 101 702,50	29 513,50	0,00	4 805 347,35
1.1.1	- wydatki bieżące				729 936,40	263 905,35	190 946,50	29 513,50	0,00	484 365,35
1.1.1.1	Wspierający nauczycieli - świadomy uczeń - Rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych i odpowiedzialności za własny rozwój przy wsparciu nauczycieli	BRZEŹNIO	2017	2019	443 500,00	137 866,45	60 062,50	0,00	0,00	197 928,95
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Powiecie Sieradzkim - Wsparcie w formie usług opiekuńczych osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	GOPS	2018	2020	286 436,40	126 038,90	130 884,00	29 513,50	0,00	266 436,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 320 982,00	2 410 226,00	1 910 756,00	0,00	0,00	4 320 982,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Brzeźnio - poprawa jakości życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2018	2019	4 320 982,00	2 410 226,00	1 910 756,00	0,00	0,00	4 320 982,00
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:				974 904,65	939 017,00	0,00	0,00	0,00	939 017,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				974 904,65	939 017,00	0,00	0,00	0,00	939 017,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kliczków Wielki - Kliczków Kolonia - asfaltowanie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2017	2018	833 867,15	810 017,00	0,00	0,00	0,00	810 017,00
1.3.2.2	Przebudowa ze zmianą użytkowania lokali w Brzeźniu (ul. Na Górze) - Zaspokojenie potrzeb socjalno-mieszkaniowych mieszkańców Gminy Brzeźnio	Urząd Gminy	2016	2018	141 037,50	129 000,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00



Przewodniczący
Rady Gminy Brzeźnio
Paweł Sobczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLIV/265/2018
Rady Gminy Brzeźno
z dnia 08 sierpnia 2018 roku

		z tego:											
	Dochody ogółem x	w tym:							w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
						Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości						
Wyszczególnienie		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2015	23 220 393,13	17 138 422,54	2 462 779,00	46 846,38	2 485 985,12	996 554,70	8 102 339,00	3 584 095,23	6 081 970,59	400,00	6 081 570,59		
Wykonanie 2016	22 669 984,44	22 200 075,59	2 600 609,00	112 285,89	3 094 437,45	1 289 807,02	8 871 554,00	7 267 384,08	469 908,85	184 750,25	285 158,60		
Plan 3 kw. 2017	23 958 495,52	22 537 961,52	3 037 414,00	40 000,00	2 760 299,00	1 092 529,00	9 275 350,00	7 280 338,85	1 420 534,00	424 000,00	996 534,00		
Wykonanie 2017	24 299 962,05	23 772 162,21	3 106 355,00	86 075,22	3 020 443,32	1 175 269,04	9 275 350,00	7 965 030,92	527 799,84	513,46	527 286,38		
2018	28 426 891,93	25 355 952,93	3 445 701,00	50 000,00	2 800 961,00	1 123 786,00	9 354 081,00	7 429 788,42	3 070 939,00	544 800,00	2 526 139,00		
2019	25 062 574,50	24 157 886,50	3 514 615,00	55 000,00	2 825 000,00	1 125 000,00	9 600 000,00	7 844 884,00	904 688,00	0,00	904 688,00		
2020	24 246 953,50	24 246 953,50	3 584 000,00	60 000,00	2 850 000,00	1 130 000,00	9 690 000,00	7 810 953,50	0,00	0,00	0,00		
2021	24 452 000,00	24 452 000,00	3 655 000,00	60 000,00	2 875 000,00	1 135 000,00	9 780 000,00	7 840 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	24 770 000,00	24 770 000,00	3 728 000,00	60 000,00	2 895 000,00	1 140 000,00	9 920 000,00	7 886 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	25 136 000,00	25 136 000,00	3 802 000,00	65 000,00	2 920 000,00	1 150 000,00	10 060 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	25 363 000,00	25 363 000,00	3 878 000,00	65 000,00	2 940 000,00	1 160 000,00	10 200 000,00	8 030 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 590 000,00	25 590 000,00	3 955 000,00	65 000,00	2 950 000,00	1 170 000,00	10 350 000,00	8 065 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 799 000,00	25 799 000,00	4 034 000,00	65 000,00	2 970 000,00	1 180 000,00	10 510 000,00	8 085 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 109 000,00	26 109 000,00	4 114 000,00	70 000,00	2 990 000,00	1 200 000,00	10 670 000,00	8 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 381 000,00	26 381 000,00	4 196 000,00	70 000,00	3 010 000,00	1 200 000,00	10 820 000,00	8 130 000,00	0,00	0,00	0,00		
											0,00	0,00	0,00
Strona 1													

2029	26 649 000,00	26 649 000,00	4 279 000,00	70 000,00	3 030 000,00	1 220 000,00	11 000 000,00	8 160 000,00	0,00	0,00
2030	26 964 000,00	26 964 000,00	4 364 000,00	70 000,00	3 050 000,00	1 230 000,00	11 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										
		w tym:										
		w tym:						w tym:				
		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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 ⁴⁾		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydutki majątkowe ^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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2	
Wykonanie 2015	23 533 026,48	16 198 529,36	0,00	0,00	0,00	219 951,46	219 951,46	103 930,32	16 831,14	7 334 497,12		
Wykonanie 2016	21 491 352,77	20 392 465,47	0,00	0,00	0,00	131 009,96	131 009,96	0,00	53 644,59	1 098 887,30		
Plan 3 kw. 2017	24 625 098,52	20 852 628,52	0,00	0,00	0,00	147 162,00	142 162,00	0,00	53 781,31	3 772 470,00		
Wykonanie 2017	24 022 805,84	21 540 452,06	0,00	0,00	0,00	117 111,59	117 111,59	0,00	53 781,31	2 482 353,78		
2018	29 350 511,93	22 119 716,11	0,00	0,00	0,00	160 000,00	155 000,00	0,00	42 243,58	7 230 795,82		
2019	25 711 345,50	21 995 946,50	0,00	0,00	x	127 825,00	122 825,00	0,00	37 785,29	3 715 399,00		
2020	23 530 705,74	22 170 953,50	0,00	0,00	x	110 964,00	110 964,00	0,00	40 776,49	1 359 752,24		
2021	23 736 224,42	22 476 000,00	0,00	0,00	x	97 972,00	97 972,00	0,00	36 772,97	1 260 224,42		
2022	24 054 696,40	22 813 000,00	0,00	0,00	x	84 014,00	84 014,00	0,00	32 884,80	1 241 696,40		
2023	24 420 696,40	23 156 000,00	0,00	0,00	x	70 972,00	70 972,00	0,00	28 996,71	1 264 696,40		
2024	24 767 992,44	23 503 000,00	0,00	0,00	x	60 105,00	60 105,00	0,00	25 181,41	1 264 992,44		
2025	24 994 992,44	23 855 000,00	0,00	0,00	x	50 667,00	50 667,00	0,00	21 220,50	1 139 992,44		
2026	25 203 992,44	24 213 000,00	0,00	0,00	x	41 544,00	41 544,00	0,00	17 332,38	990 992,44		
2027	25 513 164,78	24 500 000,00	0,00	0,00	x	32 419,00	32 419,00	0,00	13 443,76	1 013 164,78		
2028	25 783 509,76	24 800 000,00	0,00	0,00	x	23 305,00	23 305,00	0,00	9 576,51	983 509,76		
2029	26 051 509,76	25 000 000,00	0,00	0,00	x	14 200,00	14 200,00	0,00	5 645,81	1 051 509,76		
2030	26 390 350,28	25 200 000,00	0,00	0,00	x	5 047,00	5 047,00	0,00	1 775,46	1 190 350,28		

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		w tym:
Wykonanie 2015	-312 633,35	5 242 507,88	0,00	0,00	870 233,48	0,00	4 372 274,40	312 633,35	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2016	1 178 631,67	515 444,93	0,00	0,00	454 144,93	0,00	61 300,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
Plan 3 kw. 2017	-666 603,00	1 106 149,00	0,00	0,00	666 603,00	666 603,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017	277 156,21	866 790,96	0,00	0,00	866 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2018	-923 620,00	2 172 668,30	0,00	0,00	343 479,82	0,00	1 829 188,48	923 620,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2019	-648 771,00	1 209 747,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 747,30	648 771,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2020	716 247,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2021	715 775,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2022	715 303,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2023	715 303,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2024	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2025	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2026	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2027	595 835,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2028	597 490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2029	597 490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x
2030	573 649,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		na pokrycie deficytu budżetu x

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

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	4 475 729,60	4 475 729,60	3 238 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 988 739,10	0,00	939 893,18	1 810 126,66
Wykonanie 2016	827 285,64	827 285,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 222 753,46	0,00	1 807 610,12	2 261 755,05
Plan 3 kw. 2017	439 546,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 222 753,46	0,00	1 685 333,00	2 351 936,00
Wykonanie 2017	439 546,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 783 207,46	0,00	2 231 710,15	3 098 501,11
2018	1 249 048,30	1 249 048,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 363 347,64	0,00	3 236 236,82	3 579 716,64
2019	560 976,30	560 976,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 012 118,64	0,00	2 161 940,00	2 161 940,00
2020	716 247,76	716 247,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 295 870,88	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00
2021	715 775,58	715 775,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 580 095,30	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00
2022	715 303,60	715 303,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 864 791,70	0,00	1 957 000,00	1 957 000,00
2023	715 303,60	715 303,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149 488,10	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00
2024	595 007,56	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 554 480,54	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00
2025	595 007,56	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959 472,98	0,00	1 735 000,00	1 735 000,00
2026	595 007,56	595 007,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 465,42	0,00	1 586 000,00	1 586 000,00
2027	595 835,22	595 835,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 630,20	0,00	1 609 000,00	1 609 000,00
2028	597 490,24	597 490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 139,96	0,00	1 581 000,00	1 581 000,00
2029	597 490,24	597 490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 649,72	0,00	1 649 000,00	1 649 000,00
2030	573 649,72	573 649,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 000,00	1 764 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	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 udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	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 udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po pomniejszeniu o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w pierwszym roku prognozy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w wyłączeniach przysługujących na dany rok ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
Wykonanie 2015	20,22%	5,76%	0,00	5,76%	4,05%	x	x	x
Wykonanie 2016	4,23%	3,99%	0,00	3,99%	8,79%	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,43%	2,20%	0,00	2,20%	8,80%	x	x	x
Wykonanie 2017	2,29%	2,07%	0,00	2,07%	9,19%	x	x	x
2018	4,94%	4,79%	0,00	4,79%	13,30%	7,21%	7,34%	TAK
2019	2,73%	2,58%	0,00	2,58%	8,63%	10,30%	10,43%	TAK
2020	3,41%	3,24%	0,00	3,24%	8,56%	10,24%	10,37%	TAK
2021	3,33%	3,18%	0,00	3,18%	8,08%	10,16%	10,16%	TAK
2022	3,23%	3,09%	0,00	3,09%	7,90%	8,42%	8,42%	TAK
2023	3,13%	3,01%	0,00	3,01%	7,88%	8,18%	8,18%	TAK
2024	2,58%	2,48%	0,00	2,48%	7,33%	7,95%	7,95%	TAK
2025	2,52%	2,44%	0,00	2,44%	6,78%	7,70%	7,70%	TAK
2026	2,47%	2,40%	0,00	2,40%	6,15%	7,33%	7,33%	TAK
2027	2,41%	2,35%	0,00	2,35%	6,16%	6,75%	6,75%	TAK
2028	2,35%	2,32%	0,00	2,32%	5,99%	6,36%	6,36%	TAK
2029	2,30%	2,27%	0,00	2,27%	6,19%	6,10%	6,10%	TAK
2030	2,15%	2,14%	0,00	2,14%	6,54%	6,11%	6,11%	TAK

9) W póżycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	majątkowe		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 071 016,28	2 056 008,61	6 843 390,79	177 809,62	6 665 581,17	6 590 064,71	533 961,50	210 470,91
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 269 994,23	2 192 417,04	138 426,92	0,00	138 426,92	138 426,92	931 988,28	28 472,10
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	8 345 033,80	2 211 885,00	2 089 175,00	265 175,00	1 824 000,00	1 824 000,00	1 653 770,00	55 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 437 056,81	2 140 184,25	2 106 411,11	245 571,05	1 860 840,06	1 836 989,91	586 363,87	59 000,00
2018	0,00	0,00	8 827 400,00	2 718 004,00	3 613 148,35	263 905,35	3 349 243,00	939 017,00	5 207 281,00	50 000,00
2019	0,00	0,00	9 048 583,00	2 389 000,00	2 101 702,50	190 946,50	1 910 756,00	1 910 756,00	1 804 643,00	0,00
2020	716 247,76	716 247,76	9 163 250,00	2 375 000,00	29 513,50	29 513,50	0,00	0,00	1 359 752,24	0,00
2021	715 775,58	715 775,58	9 254 800,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 224,42	0,00
2022	715 303,60	715 303,60	9 347 000,00	2 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 696,40	0,00
2023	715 303,60	715 303,60	9 441 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 696,40	0,00
2024	595 007,56	595 007,56	9 535 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 992,44	0,00
2025	595 007,56	595 007,56	9 631 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 992,44	0,00
2026	595 007,56	595 007,56	9 727 000,00	2 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 992,44	0,00
2027	595 835,22	595 835,22	9 824 000,00	2 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 164,78	0,00
2028	597 490,24	597 490,24	9 922 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 509,76	0,00
2029	597 490,24	597 490,24	10 022 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 509,76	0,00
2030	573 649,72	573 649,72	10 122 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 350,28	0,00

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	404 185,69	348 689,86	348 689,86	348 689,86	3 273 462,86	3 270 563,38	3 270 563,38	441 188,82	379 009,36	441 188,82
Wykonanie 2016	77 544,93	70 461,13	70 461,10	70 461,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	228 175,00	211 602,14	211 602,14	211 602,14	0,00	0,00	0,00	265 175,00	211 602,14	265 175,00
Wykonanie 2017	226 932,71	211 602,14	211 602,14	211 602,14	0,00	0,00	0,00	245 571,05	195 740,48	245 571,05
2018	230 504,25	214 671,56	214 671,56	214 671,56	1 011 522,00	1 011 522,00	1 011 522,00	263 905,35	230 533,22	263 905,35
2019	178 946,50	168 157,06	168 157,06	168 157,06	904 688,00	904 688,00	904 688,00	190 946,50	168 157,06	190 946,50
2020	26 953,50	25 496,37	25 496,37	25 496,37	0,00	0,00	0,00	29 513,50	25 496,37	29 513,50
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z wynikających wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2015	6 294 318,18	1 651 195,73	1 651 195,73	4 705 301,91	4 705 301,91	0,00	0,00	1 638 410,00	1 638 410,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	53 572,86	53 572,86	53 572,86	53 572,86	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	49 830,57	49 830,57	49 830,57	49 830,57	0,00	0,00				
2018	2 410 226,00	1 011 522,00	2 410 226,00	1 432 076,13	1 432 076,13	33 372,13	33 372,13	923 620,00	923 620,00				
2019	1 910 756,00	904 688,00	1 910 756,00	1 028 857,44	1 028 857,44	22 789,44	22 789,44	648 771,00	648 771,00				
2020	0,00	0,00	0,00	4 017,13	4 017,13	4 017,13	4 017,13	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

* Informacja o spełnieniu wskazanik spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźninie
Paweł Sobczak

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2018-2030

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej zastosowano metodykę wg poniższego schematu:

Dochody ogółem

- wydatki bieżące pomniejszone o obsługę długu + nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych
= **środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe**
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)
= **środki do dyspozycji na wydatki majątkowe**
- wydatki majątkowe
= **nadwyżka / deficyt środków finansowych + ewentualne kredyty/ pożyczki / obligacje**
= **WYNIK FINANSOWY BUDŻETU**.

Dochody Gminy Brzeźnio przedstawiają się następująco:

Dla 2018 roku wysokość dochodów przyjęto na podstawie budżetu Gminy na 2018 rok .

W kolejnych latach objętych WPF prognozuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik ok. 1,0-1,4% w skali roku w podziale na następujące kategorie:

- 1) subwencje:
 - subwencję oświatową w wysokości ustalonej na podstawie prognozowanej liczby dzieci . Do wyliczeń przyjęto aktualną liczbę dzieci w poszczególnych rocznikach zameldowanych na terenie Gminy przy założeniu, że subwencja na statystycznego ucznia wzrastać będzie co roku o 2-2,3%;
 - wpływy z pozostałych subwencji przy założeniu ich wzrostu na poziomie 1,0-1,5 % ;
- 2) udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przy założeniu wzrostu tych dochodów o ok. 2% ,
- 3) udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w przy założeniu ich wzrostu średnio o 5 000-10 000,-zł rocznie,
- 4) podatki i opłaty lokalne przy założeniu wzrostu tych dochodów o ok. 1% ,
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa:
 - wysokość wpływów z tytułu dotacji na zadania własne większy o ok. 1% w stosunku do 2017 roku; kwota dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego obliczona została jako iloczyn kwoty rocznej określonej w ustawie o systemie oświaty oraz prognozowanej liczby dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym,
 - wpływy z tytułu dotacji na zadania zlecone:
 - + w zakresie świadczeń rodzinnych i świadczenia z funduszu alimentacyjnego większe o ok. 1% w stosunku do 2017 roku ;

+ w zakresie świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci w kwocie wynikającej z prognozowanej liczby dzieci, na które przysługuje świadczenie,

+ w zakresie pozostałych dotacji m.in. na wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego do paliwa rolniczego i na realizację zadań z zakresu administracji rządowej większe o ok. 1-2%;

6) dotacje na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE:

- w związku z podpisaniem umowy na realizację projektu w szkole podstawowej w Brzeźniu i w gimnazjum, współfinansowanego ze środków UE w ramach RPO na lata 2014-2020, pn. *Wspierający nauczyciel – świadomy uczeń* o całkowitym budżecie w wysokości 443 500,00 zł, w 2018 roku zaplanowano wpływ środków w kwocie – 119 504,79 zł, w 2019 roku – 60 062,50 zł; realizacja projektu przypada na lata 2017-2019,

- w związku z podpisaniem umowy na realizację projektu w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Brzeźniu, współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS na lata 2014-2020, pn. *Centrum Usług Społecznych w Powiecie Sieradzkim* o całkowitym budżecie w wysokości 286 436,40 zł, w 2018 roku zaplanowano wpływ środków w kwocie – 110 999,46 zł, w 2019 roku – 118 884,00 zł, w 2020 roku – 26 953,50; realizacja projektu przypada na lata 2018-2020,

7) pozostałe dochody związane z zawartymi porozumieniami:

- z Gminą Brąszewice oraz Miastem i Gminą Żłoczew przewiduje się wpływy od tych jednostek z tytułu refundacji poniesionych kosztów związanych z monitoringiem zrekultywowanego wysypiska odpadów „Zwierzyniec” w wysokości 8 500,-zł w 2017 roku i w kolejnych latach;

- z Gminą Wróblew w 2018 r. przewiduje się wpływy od tej jednostki z tytułu objęcia wychowaniem przedszkolnym w naszych placówkach dzieci z terenu tej gminy w wysokości 7 080,-zł.

Dochody majątkowe:

- 1) w związku z podpisaniem umowy z Samorządem Województwa Łódzkiego dofinansowanie zadania p.n. *„Budowa kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Brzeźnio”* (w ramach którego planowana jest rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stefanów Ruskowski oraz budowa kanalizacji w miejscowościach Brzeźnio-Zapole) ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2018 roku planuje się wpływ kwoty 1 011 522,- zł, w 2019 roku – 904 688,- zł,
- 2) w 2018 r. wpłynęło dofinansowanie z WFOŚiGW w Łodzi na zadanie zrealizowane w 2017 roku p.n. *Montaż oświetlenia drogowego ze słupami hybrydowymi (OZE) na terenie Gminy Brzeźnio* w kwocie 469 830,- zł,
- 3) w 2018 r. wpłynęło dofinansowanie od Marszałka Województwa Łódzkiego w Łodzi na zadanie zrealizowane w 2017 roku p.n. *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeźnio (ul. Spacerowa) - asfaltowanie* w kwocie 85 280,- zł,

- 4) w związku z przyznaniem dotacji na dofinansowanie zadania *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kliczków Wielki – Kliczków Kolonia – asfaltowanie* realizowanego ramach programu p.n. „Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019” planuje się wpływy w kwocie 404 135,- zł ,
- 5) w związku z przyznaniem dotacji na dofinansowanie zadania *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeźnio - ul. Leśna* realizowanego ramach „Rządowego programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej” planuje się wpływy w kwocie 535 372,- zł ,
- 6) z podpisaniem umowy dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej od Marszałka Województwa Łódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania w zakresie zakupu sprzętu służącego ochronie życia, zdrowia, mienia lub środowiska przed pożarem, klęską żywiołową lub innym zagrożeniem dla OSP Kliczków Wielki (rozpierzacz kolumnowy) planuje się wpływy w kwocie 15 000,-zł ,
- 7) z otrzymaniem dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej od Marszałka Województwa Łódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania *Utworzenie miejsca rekreacji i integracji mieszkańców Stefanowa Barczewskiego Pierwszego poprzez budowę placu zabaw* w kwocie 5 000,-zł ,
- 8) w 2018 roku uzyskano wpływy z tytułu sprzedaży 2-ch zabudowanych działek w miejscowości Brzeźnio, w kwocie 544 800,- zł ; w latach następnych nie planuje się wpływu środków z tytułu sprzedaży mienia gminnego.

Założenia do prognozy wydatków Gminy Brzeźnio:

- *wydatki bieżące* - ich poziom w 2018 roku zaplanowano w oparciu o projekt budżetu Gminy na 2018 rok, dla kolejnych lat przy prognozowaniu wydatków bieżących założono 1,0 - 1,5% ich wzrost. Ustalając wydatki budżetu w pierwszej kolejności określono wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Gminy oraz wydatki na obsługę zaciągniętych zobowiązań.

W ramach wydatków jednostek zaplanowano środki na wynagrodzenia, zakładając ich wzrost w latach 2019-2030 o ok. 2,0 – 2,5% ; kwota na wynagrodzenie nauczycieli uwzględnia wprowadzaną od 01 kwietnia 2018 roku 5% podwyżkę oraz ich awans zawodowy.

Planowane wydatki na wynagrodzenia w poszczególnych latach obejmują również wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

W 2018 roku:

- 1) w szkole podstawowej i w gimnazjum w Brzeźniu kontynuowana jest realizacja projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach RPO 2014-2020 – *Wspierający nauczyciel – świadomy uczeń*; w 2018 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 137 866,45 zł , z czego 2 500,00 zł stanowi wkład własny Gminy, a w 2019 roku – 60 062,50 zł ,
- 2) w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Brzeźniu rozpocznie się realizacja projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS 2014-2020 – *Centrum Usług Społecznych w Powiecie Sieradzkim*; w 2018 roku zaplanowano wydatki z nim

związane w kwocie 126 038,90 zł , z czego 15 039,44 zł stanowi wkład własny Gminy; w pozostałych latach planowane wydatki kształtują się na poziomie: 2019 rok – 130 884,00 zł (z czego 12 000,00 zł stanowi wkład własny Gminy), 2020 rok – 29 513,50 zł (z czego 2 560,00 zł stanowi wkład własny Gminy),

- 3) wydatki związane z zawartymi porozumieniami:
 - z Gminą Brąszewice oraz Miastem i Gminą Złoczew; w 2018 roku i w kolejnych latach przewiduje się wydatki związane z monitoringiem zrekultywowanego wysypiska odpadów „Zwierzyniec” w wysokości 13 500,-zł ;
 - w 2018 roku i w kolejnych latach przewiduje się wydatki związane z objęciem wychowaniem przedszkolnym dzieci naszej gminy w placówkach Miasta Sieradz i Gminy Brąszewice; w 2018 roku zaplanowano wydatki bieżące z tym związane w kwocie 111 830,- zł ,
- 4) Gmina Brzeźnio nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

- wydatki majątkowe

- 1) w 2018 roku kontynuowana jest realizacja zadania p.n. *Przebudowa ze zmianą użytkowania lokali w Brzeźniu (ul. Na Górcze)*,
- 2) w 2018 roku kontynuowana jest realizacja zadania p.n. *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kliczków Wielki – Kliczków Kolonia - asfaltowanie* na zadanie to zostało przyznane dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 ,
- 3) w latach 2018-2019 realizowane będzie zadanie p.n. *Budowa kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Brzeźnio* (w ramach którego planowana jest rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stefanów Ruszkowski oraz budowa kanalizacji w miejscowościach Brzeźnio-Zapole) dofinansowywane ze środków UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 ; w 2018 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 2 410 226, zł , a w 2019 roku – 1 910 756,- zł ,
- 4) pozostałe wydatki majątkowe, które finansowane są ze środków własnych przedstawione zostały w tabeli 2a „Wydatki majątkowe w 2018 roku” uchwały budżetowej,
- 5) w latach 2019-2030 pozostałe wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości środków pozostałych do dyspozycji z dochodów bieżących, pomniejszonych o planowane wydatki bieżące i spłaty zaciągniętych zobowiązań wraz z ich obsługą; kwoty te pozwalają na częściową realizację zadań z zakresu drogownictwa i wodociągowania. Realizacja innych zadań inwestycyjnych w latach objętych WPF uzależniona jest od możliwości pozyskania środków zewnętrznych oraz możliwości sfinansowania wkładu własnego.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków.

W latach 2018- 2019 wynik budżetu ma wartość ujemną - deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z pożyczki.

W latach 2020-2030 przewiduje się dodatni wynik finansowy na poziomie zaplanowanych w kolejnych latach rozchodów – nadwyżka planowana jest na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2013-2019.

Założenia do prognozy kwoty długu Gminy Brzeźnio:

Prognozowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 6 363 347,64 zł .

W związku z realizacją zadania *Budowa kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Brzeźnio*, na pokrycie deficytu, uruchomiona została I transza pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi przewidziana na 2018 rok w kwocie 923 620,-zł , w 2019 roku przewiduje się zaciągnięcie II transzy pożyczki w kwocie 648 771,- zł .

W 2018 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 905 568,48 zł .

W 2019 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 560 976,30 zł.

W latach 2020-2030 przewiduje się dodatni wynik finansowy na poziomie zaplanowanych w kolejnych latach rozchodów – nadwyżka planowana jest na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2013-2019.

Zaciągnięte zobowiązania planuje się spłacić do końca 2030 roku. Wielkości spłat w poszczególnych latach przedstawione zostały w kolumnie 5.1. .

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań od 2014 roku nie może przekroczyć wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych tj. średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Relacja planowanej kwoty spłaty zobowiązań (po uwzględnieniu wyłączeń) do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą została zachowana.

Wydatki bieżące i majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

W załączniku nr 2 określone zostały przedsięwzięcia, ich cele, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limity zobowiązań a także jednostka odpowiedzialna za jego realizację.

Gmina Brzeźnio nie realizuje przedsięwzięć związanych z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak