

**U C H W A Ł A Nr XLV /270/ 2018**  
**Rady Gminy Brzeźnio**  
**z dnia 12 września 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*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XLV/270/2018  
Rady Gminy Brzeźnio  
z dnia 12 września 2018 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		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
		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	Podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	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
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	112 265,89	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	28 774 753,29	25 513 814,29	3 445 701,00	50 000,00	2 800 961,00	1 123 786,00	9 372 238,00	7 529 772,78	3 260 939,00	734 800,00	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

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 planowym, 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 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 lata) 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności o leczniczej, w tym: wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		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) <sup>x</sup>	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
								2.1	2.1.1			
Wykonanie 2015	23 533 026,48	16 198 529,36	0,00	0,00	0,00	0,00	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	30 098 373,29	22 282 857,47	0,00	0,00	0,00	160 000,00	155 000,00	0,00	42 243,58	7 815 515,82		
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	23 494 341,74	22 170 953,50	0,00	0,00	x	110 964,00	110 964,00	0,00	40 776,49	1 323 388,24		
2021	23 699 860,42	22 476 000,00	0,00	0,00	x	97 972,00	97 972,00	0,00	36 772,97	1 223 860,42		
2022	24 018 332,40	22 813 000,00	0,00	0,00	x	84 014,00	84 014,00	0,00	32 884,80	1 205 332,40		
2023	24 384 332,40	23 156 000,00	0,00	0,00	x	70 972,00	70 972,00	0,00	28 996,71	1 228 332,40		
2024	24 731 628,44	23 503 000,00	0,00	0,00	x	60 105,00	60 105,00	0,00	25 181,41	1 228 628,44		
2025	24 958 628,44	23 855 000,00	0,00	0,00	x	50 667,00	50 667,00	0,00	21 220,50	1 103 628,44		
2026	25 167 628,44	24 213 000,00	0,00	0,00	x	41 544,00	41 544,00	0,00	17 332,38	954 628,44		
2027	25 476 800,78	24 500 000,00	0,00	0,00	x	32 419,00	32 419,00	0,00	13 443,76	976 800,78		
2028	25 747 145,76	24 800 000,00	0,00	0,00	x	23 305,00	23 305,00	0,00	9 576,51	947 145,76		
2029	26 015 145,76	25 000 000,00	0,00	0,00	x	14 200,00	14 200,00	0,00	5 645,81	1 015 145,76		
2030	26 353 990,28	25 200 000,00	0,00	0,00	x	5 047,00	5 047,00	0,00	1 775,46	1 153 990,28		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-312 633,35	5 242 507,88	0,00	0,00	0,00	870 233,48	0,00	4 372 274,40	312 633,35	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 178 631,67	515 444,93	0,00	0,00	454 144,93	0,00	0,00	61 300,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-666 603,00	1 106 149,00	0,00	0,00	666 603,00	666 603,00	0,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
2018	-1 323 620,00	2 572 668,30	0,00	0,00	343 479,82	0,00	0,00	2 229 188,48	1 323 620,00	0,00	0,00
2019	-648 771,00	1 243 080,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 080,30	648 771,00	0,00	0,00
2020	752 611,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	752 139,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 667,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 667,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	632 199,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	633 854,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	633 854,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	610 009,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6			7	8.1	8.2		
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x								inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu 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	3 238 558,00	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	6 763 347,64	0,00	3 230 956,82	3 574 436,64				
2019	594 309,30	594 309,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 412 118,64	0,00	2 161 940,00	2 161 940,00				
2020	752 611,76	752 611,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 659 506,88	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00				
2021	752 139,58	752 139,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 907 367,30	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00				
2022	751 667,60	751 667,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155 699,70	0,00	1 957 000,00	1 957 000,00				
2023	751 667,60	751 667,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 404 032,10	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00				
2024	631 371,56	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 772 660,54	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00				
2025	631 371,56	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 141 288,98	0,00	1 735 000,00	1 735 000,00				
2026	631 371,56	631 371,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 917,42	0,00	1 586 000,00	1 586 000,00				
2027	632 199,22	632 199,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 877 718,20	0,00	1 609 000,00	1 609 000,00				
2028	633 854,24	633 854,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 863,96	0,00	1 581 000,00	1 581 000,00				
2029	633 854,24	633 854,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 009,72	0,00	1 649 000,00	1 649 000,00				
2030	610 009,72	610 009,72	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. 1189) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	20,22%	5,76%	0,00	5,76%	4,05%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,23%	3,99%	0,00	3,99%	8,79%	x	x	x	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,43%	2,20%	0,00	2,20%	8,80%	x	x	x	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,29%	2,07%	0,00	2,07%	9,19%	x	x	x	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,88%	4,73%	0,00	4,73%	13,78%	7,21%	7,34%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,86%	2,71%	0,00	2,71%	8,63%	10,46%	10,59%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,56%	3,39%	0,00	3,39%	8,56%	10,40%	10,53%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,48%	3,33%	0,00	3,33%	8,08%	10,32%	10,32%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,37%	3,24%	0,00	3,24%	7,90%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,27%	3,16%	0,00	3,16%	7,88%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,73%	2,63%	0,00	2,63%	7,33%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,67%	2,58%	0,00	2,58%	6,78%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,61%	2,54%	0,00	2,54%	6,15%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,55%	2,49%	0,00	2,49%	6,16%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,49%	2,45%	0,00	2,45%	5,99%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,43%	2,41%	0,00	2,41%	6,19%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,28%	2,27%	0,00	2,27%	6,54%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
Wyszczególnienie									
Lp									
Wykonanie 2015									
Wykonanie 2016									
Plan 3 kw. 2017									
Wykonanie 2017									
2018									
2019									
2020									
2021									
2022									
2023									
2024									
2025									
2026									
2027									
2028									
2029									
2030									

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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 8.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
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	8 269 984,23	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	8 805 962,00	2 718 004,00	3 619 148,35	263 905,35	3 355 243,00	945 017,00	5 792 001,00	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	752 611,76	752 611,76	9 163 250,00	2 375 000,00	29 513,50	29 513,50	0,00	0,00	1 323 389,24	0,00		
2021	752 139,58	752 139,58	9 254 800,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 223 860,42	0,00		
2022	751 667,60	751 667,60	9 347 000,00	2 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 332,40	0,00		
2023	751 667,60	751 667,60	9 441 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 332,40	0,00		
2024	631 371,56	631 371,56	9 535 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 628,44	0,00		
2025	631 371,56	631 371,56	9 631 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 628,44	0,00		
2026	631 371,56	631 371,56	9 727 000,00	2 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 628,44	0,00		
2027	632 199,22	632 199,22	9 824 000,00	2 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976 800,78	0,00		
2028	633 854,24	633 854,24	9 922 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947 145,76	0,00		
2029	633 854,24	633 854,24	10 022 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 145,76	0,00		
2030	610 009,72	610 009,72	10 122 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 153 990,28	0,00		

- 10) Przeznaczenie, nabycie budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wyrażają 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 dot. 75023).
- 12) W pozycji wyrażają się wartości inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wyrażają się wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:				
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp											
Wykonanie 2015	404 185,69	348 689,86	348 689,86	3 273 462,86	3 270 563,38	3 270 563,38	3 270 563,38	441 188,82	441 188,82	379 009,36	441 188,82
Wykonanie 2016	77 544,93	70 461,13	70 461,10	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	1 011 522,00	1 011 522,00	1 011 522,00	1 011 522,00	263 905,35	263 905,35	230 533,22	263 905,35
2019	178 946,50	168 157,06	168 157,06	904 688,00	904 688,00	904 688,00	904 688,00	190 946,50	190 946,50	168 157,06	190 946,50
2020	26 953,50	25 496,37	25 496,37	0,00	0,00	0,00	0,00	29 513,50	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2030	0,00	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. wyrażają się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 zyskowanego obrotu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstająca 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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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
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	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
2018	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
2020	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
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

## Dane uzupełniające o dług i jego spłacie

Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	w tym:			
								Wypłaty z tytułu zmniejszające dług x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x								
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4				
Wykonanie 2015	4 475 729,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	827 285,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	439 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	439 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	1 249 048,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	471 174,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	532 422,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	531 950,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	531 478,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	531 478,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	411 182,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	411 182,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	411 182,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	411 669,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	412 641,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	412 641,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	388 776,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie wygenerowana przez aplikację włączaną 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 oraz wyliczenia danych prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

\*\* Informacja o realizacji wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie wygenerowana przez aplikację włączaną 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 oraz wyliczenia danych prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

X - oznacza dane symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyliczeniu, w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, 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 Brzeźniu  
*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 Ruszkowski 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) wpłynęła dotacja 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” 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) podpisano umowę 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 (rozpieracz kolumnowy) w kwocie 15 000,-zł ,
- 7) wpłynęła dotacja celowa 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 drodze przetargu wyłoniony został nabywca niezabudowanej działki w Brzeźniu – planowane wpływy z tego tytułu wynoszą 190 000,-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 rozpoczęła 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 Żłoczew; 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 Górcie)*,
- 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 6 763 347,64 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 ,
- na pokrycie deficytu w kwocie 400 000,00 zł .

W 2019 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 594 309,30 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.



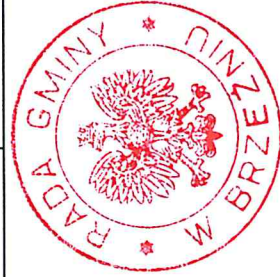
Przewodniczący  
Rady Gminy w Brzeźniu  
Paweł Sobczak

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XLV/270/2018  
Rady Gminy Brzeźnio  
z dnia 12 września 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)				6 031 823,05	2 101 702,50	29 513,50	0,00	5 750 364,35	
1.a	- wydatki bieżące				729 936,40	190 946,50	29 513,50	0,00	484 365,35	
1.b	- wydatki majątkowe				5 301 886,65	1 910 756,00	0,00	0,00	5 265 999,00	
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	2 101 702,50	29 513,50	0,00	4 805 947,35	
1.1.1	- wydatki bieżące				729 936,40	190 946,50	29 513,50	0,00	484 365,35	
1.1.1.1	Wspierający nauczyciel - świadomy uczeń - Rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych i odpowiedzialności za własny rozwój przy wsparciu nauczycieli	BRZEŹNIO	2017	2019	443 500,00	137 866,45	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	130 884,00	29 513,50	0,00	286 436,40	
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 320 982,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Gminie Brzeźnio - poprawa warunków życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2018	2019	4 320 982,00	1 910 756,00	0,00	0,00	4 320 982,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego:				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	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				980 904,65	0,00	0,00	0,00	945 017,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				980 904,65	0,00	0,00	0,00	945 017,00	
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	810 017,00	
1.3.2.2	Przebudowa ze zmianą użytkowania lokali w Brzeźniu (ul. Na Górcie) - Zaspokojenie potrzeb socjalno-mieszkańców mieszkańców Gminy Brzeźnio	Urząd Gminy	2016	2018	147 037,50	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	



Przewodniczący  
Rady Gminy w Brzeźniu  
Paweł Sobczak