

U C H W A Ł A Nr XVI/73/2019
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 18 grudnia 2019 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2020 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c), d) i pkt 10, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 506, zmiany: poz. 1309, poz. 1696 i poz.1815) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 roku poz. 869, zmiany: poz. 2245)

Rada Gminy postanawia co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzeźnio na lata 2020 –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. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Uchyła się Uchwałę II/12/2018 Rady Gminy Brzeźnio z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2019 – 2030 wraz ze zmianami.

§ 5 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XVI/73/2019
Rady Gminy Brzeźno
z dnia 18.12.2019

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		Dochody ogółem ^x	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 ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	Dochody majątkowe ^x	w tym:				
		z tego:																	w tym:				
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2														
Lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2														
Wykonanie 2017	24 299 962,05	3 106 355,00	86 075,22	9 275 350,00	7 965 030,92	3 339 351,07	1 175 269,04	5 113,46	527 799,84														
Wykonanie 2018	30 537 078,86	3 664 671,00	87 053,79	9 372 238,00	7 990 011,33	6 017 597,24	1 275 289,38	736 812,50	3 405 507,50														
Plan 3 kw. 2019	27 487 518,78	4 380 118,00	60 000,00	9 946 213,00	6 946 248,14	3 351 478,46	1 208 149,00	589 400,00	2 803 461,18														
Wykonanie 2019	25 278 205,94	4 230 000,00	60 000,00	9 946 213,00	6 946 248,14	2 928 292,27	1 100 000,00	41 550,19	958 205,94														
2020	28 477 768,93	4 855 010,00	60 000,00	10 149 004,00	9 171 923,50	3 218 768,00	1 248 823,00	0,00	1 023 063,43														
2021	28 179 798,00	4 952 000,00	65 000,00	10 382 431,00	9 145 876,00	3 634 491,00	1 250 071,00	0,00	0,00														
2022	28 561 642,00	5 051 040,00	65 000,00	10 621 226,00	9 155 021,00	3 669 355,00	1 251 321,00	0,00	0,00														
2023	28 936 055,00	5 152 060,00	70 000,00	10 844 271,00	9 164 176,00	3 705 548,00	1 252 572,00	0,00	0,00														
2024	29 325 252,00	5 244 797,00	70 000,00	11 093 689,00	9 173 340,00	3 743 426,00	1 253 824,00	0,00	0,00														
2025	29 681 562,00	5 312 979,00	70 000,00	11 337 750,00	9 182 513,00	3 778 320,00	1 255 077,00	0,00	0,00														
2026	30 092 004,00	5 419 238,00	70 000,00	11 598 518,00	9 191 695,00	3 812 553,00	1 256 332,00	0,00	0,00														
2027	30 483 683,00	5 500 526,00	75 000,00	11 853 685,00	9 200 886,00	3 853 586,00	1 257 588,00	0,00	0,00														
2028	30 910 482,00	5 610 536,00	75 000,00	12 126 319,00	9 210 086,00	3 888 541,00	1 258 845,00	0,00	0,00														
2029	31 346 032,00	5 717 136,00	75 000,00	12 405 224,00	9 219 296,00	3 929 376,00	1 260 103,00	0,00	0,00														

2030	31 767 738,00	31 767 738,00	5 808 610,00	75 000,00	12 690 544,00	9 228 515,00	3 965 069,00	1 261 363,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x				z tytułu poręczeń i gwarancji x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	24 022 805,84	21 540 452,06	8 437 056,81	0,00	0,00	117 111,59	0,00	58 781,31	2 482 353,78	2 482 353,78	59 000,00			
Wykonanie 2018	30 190 100,17	22 736 258,59	9 270 836,54	0,00	0,00	101 433,72	0,00	42 243,58	7 453 841,58	7 453 841,58	50 000,00			
Plan 3 kw. 2019	31 173 975,99	21 940 183,81	9 252 697,88	0,00	0,00	145 186,00	0,00	42 243,58	9 233 792,18	9 233 792,18	1 255 200,00			
Wykonanie 2019	28 423 975,99	20 037 109,99	9 252 697,88	0,00	0,00	115 579,25	0,00	38 597,88	8 386 866,00	8 386 866,00	1 105 200,00			
2020	28 477 766,93	24 415 427,90	9 809 032,58	0,00	0,00	158 264,00	0,00	45 393,54	4 062 341,03	4 062 341,03	300 000,00			
2021	27 275 733,40	24 928 151,00	9 833 800,00	0,00	0,00	128 727,42	0,00	40 935,32	2 347 582,40	2 347 582,40	0,00			
2022	27 657 577,40	25 426 714,00	9 858 384,00	0,00	0,00	111 603,93	0,00	36 605,57	2 230 863,40	2 230 863,40	0,00			
2023	28 031 990,40	25 935 248,00	10 104 844,00	0,00	0,00	95 684,25	0,00	32 275,87	2 096 742,40	2 096 742,40	0,00			
2024	28 521 183,40	26 505 823,00	10 357 465,00	0,00	0,00	82 112,00	0,00	28 027,16	2 015 360,40	2 015 360,40	0,00			
2025	28 877 493,40	27 035 939,00	10 616 402,00	0,00	0,00	69 635,32	0,00	23 616,39	1 841 554,40	1 841 554,40	0,00			
2026	29 287 935,40	27 576 657,00	10 282 730,00	0,00	0,00	57 620,32	0,00	19 286,63	1 711 278,40	1 711 278,40	0,00			
2027	29 679 614,40	28 128 190,20	11 099 448,00	0,00	0,00	44 603,20	0,00	14 956,92	1 551 424,20	1 551 424,20	0,00			
2028	30 106 413,40	28 747 010,00	11 321 437,00	0,00	0,00	33 604,68	0,00	10 660,76	1 359 403,40	1 359 403,40	0,00			
2029	30 542 684,92	29 379 443,92	11 570 508,00	0,00	0,00	21 651,98	0,00	6 298,50	1 163 251,00	1 163 251,00	0,00			
2030	30 988 945,10	30 055 171,00	11 859 771,00	0,00	0,00	9 597,11	0,00	2 004,05	933 774,10	933 774,10	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	z tego:							
Wykonanie 2017	277 156,21	0,00	866 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866 790,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	346 978,69	0,00	2 933 589,17	2 229 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 401,17	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-3 686 457,21	0,00	4 302 849,29	2 271 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 519,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-3 145 770,05	0,00	4 281 847,56	2 250 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 519,56	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	843 692,60	843 692,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	803 337,08	803 337,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	778 792,90	778 792,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		4.5	w tym:		5	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	439 546,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 249 048,30	1 249 048,30	0,00	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	616 392,08	616 392,08	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	597 508,38	597 508,38	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00	843 692,60	843 692,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	904 064,60	904 064,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	804 068,60	804 068,60	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	803 337,08	803 337,08	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	0,00	0,00	0,00	778 792,90	778 792,90	0,00	0,00	0,00		0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:											kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	6.1	7.1	7.2			
			5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	5 783 207,46	0,00	2 231 710,15	3 098 501,11				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	6 763 347,16	0,00	4 395 312,77	5 099 713,94				
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	8 418 285,08	0,00	2 743 873,79	4 775 393,08				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	8 314 666,78	0,00	4 282 890,01	6 314 409,57				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 314 666,78	0,00	3 039 277,60	3 039 277,60				
2021	X	X	X	X	0,00	7 410 602,18	0,00	3 251 647,00	3 251 647,00				
2022	X	X	X	X	0,00	6 506 537,58	0,00	3 134 928,00	3 134 928,00				
2023	X	X	X	X	0,00	5 602 472,98	0,00	3 000 807,00	3 000 807,00				
2024	X	X	X	X	0,00	4 798 404,38	0,00	2 819 429,00	2 819 429,00				
2025	X	X	X	X	0,00	3 994 335,78	0,00	2 645 623,00	2 645 623,00				
2026	X	X	X	X	0,00	3 190 267,18	0,00	2 515 347,00	2 515 347,00				
2027	X	X	X	X	0,00	2 386 198,58	0,00	2 355 492,80	2 355 492,80				
2028	X	X	X	X	0,00	1 582 129,98	0,00	2 163 472,00	2 163 472,00				
2029	X	X	X	X	0,00	778 792,90	0,00	1 966 588,08	1 966 588,08				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 712 567,00	1 712 567,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok)x			współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)x	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowyx	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowyx	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowyx
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	26,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	16,55%	19,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	25,66%	25,23%	x	x	x	x
2020	5,23%	17,49%	16,62%	20,03%	22,09%	TAK	TAK
2021	5,21%	17,76%	17,08%	20,82%	22,88%	TAK	TAK
2022	5,04%	16,73%	16,15%	17,58%	19,64%	TAK	TAK
2023	4,89%	15,66%	15,18%	16,62%	16,62%	TAK	TAK
2024	4,26%	14,40%	13,99%	16,14%	16,14%	TAK	TAK
2025	4,15%	13,25%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2026	4,03%	12,31%	x	15,98%	17,28%	TAK	TAK
2027	3,92%	11,28%	x	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2028	3,81%	10,12%	x	14,48%	14,48%	TAK	TAK
2029	3,70%	8,99%	x	13,39%	13,39%	TAK	TAK
2030	3,49%	7,64%	x	12,29%	12,29%	TAK	TAK

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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dolacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
Lp									
Wykonanie 2017	226 932,71	226 932,71	0,00	0,00	0,00	245 571,05	245 571,05	195 740,48	
Wykonanie 2018	222 848,97	222 848,97	1 011 522,00	1 011 522,00	1 011 522,00	219 574,86	219 574,86	191 648,51	
Plan 3 kw. 2019	181 623,13	181 623,13	1 953 230,18	1 953 230,18	1 953 230,18	227 798,34	227 798,34	202 332,27	
Wykonanie 2019	155 809,23	168 157,40	904 688,00	904 688,00	904 688,00	227 798,34	227 798,34	202 332,27	
2020	29 513,50	29 513,50	1 023 063,43	1 023 063,43	1 023 063,43	29 513,50	29 513,50	25 496,37	
2021	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	
2023	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	
2025	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	
2027	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	
2029	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 106 411,11	0,00	2 106 411,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 380 224,88	2 380 224,88	1 011 522,00	3 565 654,26	0,00	3 565 654,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 432 642,18	4 432 642,18	1 953 230,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 409 578,75	3 409 578,75	904 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 732 682,03	1 732 682,03	1 023 063,43	1 762 195,53	29 513,50	1 732 682,03	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:				
							10.7.1	10.7.2			
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Wykonanie 2017		439 546,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018		1 249 048,30	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019		614 088,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019		597 508,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 500,00	x	
2020		789 664,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		765 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022		765 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023		765 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029		664 939,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030		640 710,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XVI/73/2019
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 18.12.2019

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 060 323,43	1 762 195,53	0,00	0,00	0,00	709 618,60
1.a	- wydatki bieżące				286 436,40	29 513,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 773 887,03	1 732 682,03	0,00	0,00	0,00	709 618,60
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 060 323,43	1 762 195,53	0,00	0,00	0,00	709 618,60
1.1.1	- wydatki bieżące				286 436,40	29 513,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Powiecie Sieradzkim - Wsparcie w formie usług opiekuńczych osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	GOPS	2018	2020	286 436,40	29 513,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				1 773 887,03	1 732 682,03	0,00	0,00	0,00	709 618,60
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzeźniu - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz zużycia energii	Urząd Gminy	2019	2020	1 773 887,03	1 732 682,03	0,00	0,00	0,00	709 618,60
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2020-2030

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 2020 roku wysokość dochodów przyjęto na podstawie budżetu Gminy na 2019 rok .

W kolejnych latach objętych WPF prognozuje się wzrost dochodów bieżących

o wskaźnik ok. 1,1-1,2% 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. 0,5 - 1% ,

5) dotacje celowe z budżetu państwa:

- wysokość wpływów z tytułu dotacji na zadania własne większy o ok. 1% w stosunku do 2019 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 2019 roku ;

- + w zakresie świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci oraz świadczenia realizowanego w ramach Programu „Dobry start” 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 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 2020 roku – 29 513,50 ; realizacja projektu przypada na lata 2018-2020,
 - 7) pozostałe dochody związane z zawartymi porozumieniami:
 - z Gminą Brąszewice oraz Miastem i Gminą Złoczew przewiduje się wpływy od tych jednostek z tytułu refundacji poniesionych kosztów związanych z monitoringiem zrekultywowanego wysypiska odpadów „Zwierzyniec” w wysokości 5 670,-zł w 2020 roku i w kolejnych latach.

Dochody majątkowe:

- 1) w związku z podpisaniem umowy na zadanie p.n. „*Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzeźniu* „, ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego w 2020 roku planuje się wpływ kwoty – 1 023 063,43 zł ,
- 2) w 2020 roku i w latach następnych nie planuje się wpływu środków z tytułu sprzedaży mienia gminnego.

Założenia do prognozy wydatków Gminy Brzeźnio:

- *wydatki bieżące* - ich poziom w 2020 roku zaplanowano w oparciu o projekt budżetu Gminy na 2020 rok, dla kolejnych lat przy prognozowaniu wydatków bieżących założono 2,0 – 2,3% 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 2020-2030 o ok. 2,0 – 2,5% ; kwota na wynagrodzenie nauczycieli uwzględnia podwyżkę oraz ich awans zawodowy.

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

W 2020 roku:

- 1) w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Brzeźniu kontynuowana jest realizacja projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach EFS 2014-2020 – *Centrum Usług Społecznych w Powiecie Sieradzkim*; w 2020 roku zaplanowano wydatki z nim

związane w kwocie – 29 513, 50 zł , z czego 2 560,00 zł stanowi wkład własny Gminy.

- w 2020 roku i w kolejnych latach przewiduje się wydatki związane z objęciem wychowaniem przedszkolnym dzieci naszej gminy w placówkach Miasta Sieradz i Gminy Brąszewice; w 2020 roku zaplanowano wydatki bieżące z tym związane w kwocie 120 000,- zł ,

2) Gmina Brzeźnio nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

- wydatki majątkowe

- 1) w 2020 roku kontynuowana jest realizacja zadania p.n. *Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzeźniu* „dofinansowywanego ze środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego; w 2020 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 1 732 682,03 zł ,
- 2) pozostałe wydatki majątkowe, które finansowane są ze środków własnych przedstawione zostały w tabeli 2a „Wydatki majątkowe w 2020 roku” uchwały budżetowej,
- 3) w latach 2020 - 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 2020 roku wynik budżetu ma wartość zerową.

W latach 2021-2030 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 2020 roku wynosi 8 314 666,78 zł.

W 2019 r. WFOŚiGW w Łodzi umorzył 50% pożyczki zaciągniętej w 2013 r. na realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Gęsina, Zapole, Lipno, Pustelnik, Pustelnik „odcinek B”” w wysokości 101 500, 00 zł. Warunkiem umorzenia jest przeznaczenie wyżej wymienionej kwoty na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Brzeźnio i Zapole – etap 2”.

W 2020 roku przewiduje się więc zaciągnięcie pożyczki na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 843 692,60 zł..

W latach 2021-2030 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