

U C H W A Ł A Nr XXIX/140/2020
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 30 grudnia 2020 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2021 - 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 2020 roku poz. 713, zmiany: poz. 1378) 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 r. poz. 869, zmiany: z 2018 r. poz. 2245; z 2019 r. poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175

Rada Gminy postanawia co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzeźnio na lata 2021 –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 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 wraz ze zmianami.

§ 5 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 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 XXIX/140/2020
Rady Gminy Brzeźno
z dnia 30 grudnia 2020

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	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	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	30 537 078,86	27 131 571,36	3 664 671,00	87 053,79	9 372 238,00	7 990 011,33	6 017 597,24		1 275 289,38	3 405 507,50	736 812,50	2 668 695,00	
Wykonanie 2019	30 484 045,88	27 935 145,69	4 421 574,00	79 840,16	9 946 213,00	9 108 827,67	4 378 690,86		1 292 733,18	2 548 900,19	41 550,19	2 507 350,00	
Plan 3 kw. 2020	30 515 491,11	28 856 203,97	4 855 010,00	60 000,00	10 215 550,00	9 693 682,50	4 031 961,47		1 633 030,00	1 659 287,14	0,00	1 659 287,14	
Wykonanie 2020	31 327 620,31	29 195 257,17	4 450 000,00	100 000,00	10 249 550,00	10 675 293,62	3 720 413,55		1 333 030,00	2 132 363,14	0,00	2 132 363,14	
2021	29 111 474,85	29 111 474,85	4 966 666,00	100 000,00	10 538 257,00	9 561 501,85	3 945 050,00		1 524 125,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 424 421,00	31 436 255,00	5 016 332,00	105 000,00	10 759 560,00	11 591 063,00	3 964 300,00		1 569 828,00	1 988 166,00	0,00	1 988 166,00	
2023	31 768 598,00	31 768 598,00	5 071 511,00	105 000,00	10 985 510,00	11 602 634,00	4 003 943,00		1 569 828,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 119 234,00	32 119 234,00	5 162 798,00	110 000,00	11 194 234,00	11 604 216,00	4 047 986,00		1 585 526,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 484 696,00	32 484 696,00	5 229 914,00	120 000,00	11 440 507,00	11 605 810,00	4 088 465,00		1 633 091,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 873 304,00	32 873 304,00	5 297 902,00	125 000,00	11 703 638,00	11 617 415,00	4 129 349,00		1 682 083,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 267 291,00	33 267 291,00	5 377 370,00	125 000,00	11 961 118,00	11 629 032,00	4 174 771,00		1 715 724,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 630 623,00	33 630 623,00	5 431 143,00	130 000,00	12 212 301,00	11 640 661,00	4 216 518,00		1 767 195,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 034 699,00	34 034 699,00	5 496 316,00	130 000,00	12 493 183,00	11 652 301,00	4 262 899,00		1 784 866,00	0,00	0,00	0,00	
2030	34 439 276,00	34 439 276,00	5 584 257,00	130 000,00	12 755 539,00	11 663 953,00	4 305 527,00		1 838 411,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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	0,00	7 453 841,58	7 453 841,58	50 000,00
Wykonanie 2019	32 484 864,37	24 784 532,02	9 903 207,17	0,00	0,00	114 717,15	0,00	38 597,88	0,00	7 700 332,35	7 700 332,35	1 055 200,00
Plan 3 kw. 2020	31 060 479,11	26 234 363,87	9 990 098,79	0,00	0,00	158 264,00	0,00	45 393,54	0,00	4 826 115,24	4 826 115,24	310 000,00
Wykonanie 2020	29 599 493,91	24 902 178,67	9 833 800,00	0,00	0,00	158 264,00	0,00	45 393,54	0,00	4 697 315,24	4 697 315,24	310 000,00
2021	29 111 474,85	26 528 098,85	11 125 791,00	0,00	0,00	156 230,00	0,00	43 183,49	0,00	2 583 376,00	2 583 376,00	0,00
2022	32 572 495,40	27 058 660,00	11 128 572,00	0,00	0,00	108 599,24	0,00	38 358,58	0,00	5 513 835,40	5 513 835,40	0,00
2023	30 916 672,40	27 599 833,00	11 134 136,00	0,00	0,00	92 804,41	0,00	33 533,93	0,00	3 316 839,40	3 316 839,40	0,00
2024	31 267 308,40	28 096 629,00	11 136 919,00	0,00	0,00	79 123,63	0,00	28 790,26	0,00	3 170 679,40	3 170 679,40	0,00
2025	31 632 767,40	28 658 561,00	11 139 703,00	0,00	0,00	66 264,84	0,00	23 884,13	0,00	2 974 206,40	2 974 206,40	0,00
2026	32 054 375,40	29 231 732,00	11 142 487,00	0,00	0,00	54 094,31	0,00	19 286,63	0,00	2 822 643,40	2 822 643,40	0,00
2027	32 448 362,40	29 757 903,00	11 145 272,00	0,00	0,00	42 158,98	0,00	14 956,92	0,00	2 690 459,40	2 690 459,40	0,00
2028	32 811 694,40	30 353 061,00	11 148 058,00	0,00	0,00	30 273,06	0,00	10 660,76	0,00	2 458 633,40	2 458 633,40	0,00
2029	33 216 501,92	30 960 122,00	11 150 845,00	0,00	0,00	18 463,77	0,00	6 298,50	0,00	2 256 379,92	2 256 379,92	0,00
2030	33 645 293,50	31 579 324,00	11 153 632,00	0,00	0,00	6 077,79	0,00	2 004,05	0,00	2 065 969,50	2 065 969,50	0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	z tego:								w tym:
						Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			
												4.1	4.1.1	
Wykonanie 2018		346 978,69	0,00	0,00	2 933 589,17	2 229 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 401,17	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		-2 000 818,49	0,00	0,00	3 687 847,56	1 656 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 519,56	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020		-544 988,00	0,00	0,00	1 231 053,60	851 053,60	164 988,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	
Wykonanie 2020		1 728 126,40	0,00	0,00	1 225 656,60	845 656,60	164 988,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	
2021		0,00	0,00	0,00	766 733,60	766 733,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		851 928,60	851 928,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		818 197,08	818 197,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		793 982,50	793 982,50	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 wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 048,30	1 249 048,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	997 492,38	997 492,38	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	686 065,60	686 065,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	686 065,60	686 065,60	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	766 733,60	766 733,60	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	851 925,60	851 925,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	851 928,60	851 928,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	818 928,60	818 928,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	818 197,08	818 197,08	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	793 982,50	793 982,50	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 763 347,16	0,00	4 395 312,77	5 099 713,94
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 320 682,78	0,00	3 150 613,67	5 182 133,23
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 485 670,78	0,00	2 621 840,10	3 001 840,10
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 476 670,78	0,00	4 293 078,50	4 673 078,50
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 476 670,78	0,00	2 583 376,00	2 583 376,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 624 745,18	0,00	4 377 595,00	4 377 595,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 772 819,58	0,00	4 168 765,00	4 168 765,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 893,98	0,00	4 022 605,00	4 022 605,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 068 965,38	0,00	3 826 135,00	3 826 135,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 036,78	0,00	3 641 572,00	3 641 572,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 431 108,18	0,00	3 509 388,00	3 509 388,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 612 179,58	0,00	3 277 562,00	3 277 562,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	793 982,50	0,00	3 074 577,00	3 074 577,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 952,00	2 859 952,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp							
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	14,72%	14,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	24,26%	24,26%	x	x	x	x
2021	4,50%	14,14%	14,14%	19,95%	23,13%	TAK	TAK
2022	4,65%	22,95%	22,95%	15,55%	18,73%	TAK	TAK
2023	4,52%	21,13%	21,13%	17,27%	20,45%	TAK	TAK
2024	4,40%	19,99%	19,99%	19,41%	19,41%	TAK	TAK
2025	4,28%	18,64%	x	21,36%	21,36%	TAK	TAK
2026	4,02%	17,39%	x	18,45%	19,81%	TAK	TAK
2027	3,91%	16,41%	x	18,42%	19,79%	TAK	TAK
2028	3,81%	15,04%	x	18,66%	18,66%	TAK	TAK
2029	3,71%	13,82%	x	18,79%	18,79%	TAK	TAK
2030	3,50%	12,58%	x	17,49%	17,49%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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 ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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						
Łp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
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		
Wykonanie 2019	146 311,53	146 311,53	928 976,89	928 976,89	928 976,89	191 441,98	191 441,98	188 684,00		
Plan 3 kw. 2020	313 555,07	313 555,07	838 806,14	838 806,14	838 806,14	313 555,07	313 555,07	286 365,19		
Wykonanie 2020	313 555,07	313 555,07	838 806,14	838 806,14	838 806,14	313 555,07	313 555,07	286 365,19		
2021	189 133,85	189 133,85	0,00	0,00	0,00	214 349,85	214 349,85	189 133,85		
2022	0,00	0,00	1 988 166,00	1 988 166,00	1 988 166,00	68 580,35	68 580,35	61 108,35		
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		

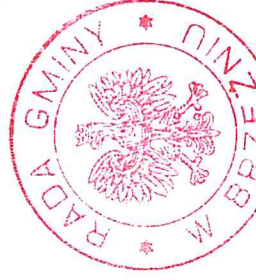
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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 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
Wykonanie 2019	3 284 100,00	3 284 100,00	904 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 483 485,24	1 483 485,24	838 806,14	1 682 638,01	199 152,77	1 483 485,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 483 485,24	1 483 485,24	838 806,14	1 682 638,01	199 152,77	1 483 485,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	214 349,85	214 349,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 123 606,00	3 123 606,00	1 988 166,00	3 192 186,35	68 580,35	3 123 606,00	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												
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 500,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 000,00	x	0,00	0,00	41 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 000,00	x	0,00	0,00	41 000,00	
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	x	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźnie
Paweł Sobczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXIX/140/2020
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 30 grudnia 2020

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 622 799,70	214 349,85	3 192 186,35	0,00	0,00	1 135 440,00
1.a	- wydatki bieżące				451 223,70	214 349,85	68 580,35	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 171 576,00	0,00	3 123 606,00	0,00	0,00	1 135 440,00
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:				3 622 799,70	214 349,85	3 192 186,35	0,00	0,00	1 135 440,00
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Centrum dla Rodziny w Powiecie Sieradzkim - Wsparcie rodzin przy wdrażaniu prawidłowych postaw życiowych wszystkich jej członków	GOPS	2020	2022	451 223,70	214 349,85	68 580,35	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 171 576,00	0,00	3 123 606,00	0,00	0,00	1 135 440,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Barczewie - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz zużycia energii	Urząd Gminy	2018	2022	3 171 576,00	0,00	3 123 606,00	0,00	0,00	1 135 440,00
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				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 2021-2030

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 2021 roku wysokość dochodów przyjęto na podstawie budżetu Gminy na 2020 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 2020 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 2020 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 dla Rodziny w Powiecie Sieradzkim* o całkowitym budżecie w wysokości 451 223,70 zł , w 2021 roku zaplanowany wpływ dotacji w wysokości 189 133,85 ; realizacja projektu przypada na lata 2020-2022,
 - 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 2021 roku i w kolejnych latach.

Założenia do prognozy wydatków Gminy Brzeźnio:

- *wydatki bieżące* - ich poziom w 2021 roku zaplanowano w oparciu o projekt budżetu Gminy na 2021 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 2021-2030 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 2021 roku:

- 1) w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Brzeźniu realizowany jest projekt współfinansowany ze środków UE w ramach EFS 2014-2020 - *Centrum dla Rodzin w Powiecie Sieradzkim*; w 2021 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie – 214 349,85 zł , z czego 25 216,00 zł stanowi wkład własny Gminy,
 - w 2021 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 130 000,- zł ,
- 2) Gmina Brzeźnio nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

- wydatki majątkowe

- 1) wydatki majątkowe, które finansowane są ze środków własnych przedstawione zostały w tabeli 2a „Wydatki majątkowe w 2021 roku” uchwały budżetowej
- 2) w latach 2021 - 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 wodociągownictwa.

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 2021 roku wynik budżetu ma wartość zerową.

W latach 2022-2030 przewiduje się dodatni wynik finansowy na poziomie zaplanowanych w kolejnych latach rozchodów – nadwyżka planowana jest na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2013-2020.

Założenia do prognozy kwoty długu Gminy Brzeźnio:

Prognozowana kwota długu na koniec 2021 roku wynosi 7 476 670,78 zł.

W 2021 roku przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 771 237,60 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 2013-2020.

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.

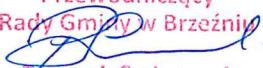
Relacja planowanej kwoty spłaty zobowiązań (po uwzględnieniu wyłączeń) do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą została zachowana.

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