

U C H W A Ł A Nr LXVII/364/2023
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 20 grudnia 2023

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2024 - 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 2023 roku, poz. 40, 572, 1463 i 1688) 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 2023 r. poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872)

Rada Gminy postanawia co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzeźnio na lata 2024 –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. Uchyla się Uchwałę Nr LII/279/2022 Rady Gminy Brzeźnio z dnia 14 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2023 – 2030 wraz ze zmianami.

§ 5 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.3.1.1, 8.4.1 i 8.4.1.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały nr LXVIII/364/2023
Rady Gminy Brzeźno
z dnia 20 grudnia 2023

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
										z podatku od nieruchomości				
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 2017	24 299 962,05	23 772 162,21	3 106 355,00	86 075,22	9 275 350,00	7 965 030,92	3 339 351,07	1 175 269,04	527 799,84	513,46	527 286,38			
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			
Wykonanie 2020	32 592 558,60	30 824 961,68	4 714 962,00	124 514,56	10 249 550,00	10 631 558,74	5 104 376,38	1 782 639,48	1 767 596,92	59 855,35	1 707 741,57			
Wykonanie 2021	38 333 786,15	32 704 120,49	5 376 081,00	132 282,11	11 390 647,00	10 626 303,05	5 178 807,33	1 546 210,00	5 629 665,66	493 486,00	5 136 179,66			
Wykonanie 2022	42 480 751,81	39 921 590,91	7 544 086,57	142 627,26	10 369 144,00	13 761 761,53	8 103 971,55	1 867 230,53	2 559 160,90	86 163,10	2 469 352,20			
Plan 3 kw. 2023	56 082 867,45	32 266 888,78	4 965 210,00	222 743,00	13 816 115,00	5 817 755,91	7 445 064,87	1 653 000,00	23 815 978,67	0,00	23 815 978,67			
Wykonanie 2023	58 390 502,54	33 074 523,87	4 965 210,00	222 743,00	13 919 753,15	6 442 174,00	7 524 643,72	1 653 000,00	25 315 978,67	89 549,00	25 226 429,67			
2024	45 020 391,00	31 971 455,00	8 268 629,00	297 985,00	13 207 797,00	2 971 909,00	7 225 135,00	2 084 000,00	13 048 936,00	0,00	13 048 936,00			
2025	33 282 285,00	33 282 285,00	8 607 643,00	310 202,00	13 749 317,00	3 093 757,00	7 521 366,00	2 169 444,00	0,00	0,00	0,00			
2026	34 314 035,00	34 314 035,00	8 874 480,00	319 818,00	14 175 546,00	3 189 663,00	7 754 528,00	2 236 697,00	0,00	0,00	0,00			
2027	35 171 886,00	35 171 886,00	9 096 342,00	327 813,00	14 529 935,00	3 269 405,00	7 948 391,00	2 292 614,00	0,00	0,00	0,00			
2028	36 156 699,00	36 156 699,00	9 351 040,00	336 992,00	14 936 773,00	3 360 948,00	8 170 946,00	2 356 807,00	0,00	0,00	0,00			
2029	37 096 774,00	37 096 774,00	9 594 167,00	345 754,00	15 325 129,00	3 448 333,00	8 383 391,00	2 418 084,00	0,00	0,00	0,00			

2030	38 024 193,00	38 024 193,00	9 834 021,00	354 398,00	15 708 257,00	3 534 541,00	8 592 976,00	2 478 536,00	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.), 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 pozycje obejmują 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:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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, z tytułu zaciągniętych 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 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	0,00	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	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		
Wykonanie 2020	30 850 310,07	26 790 693,05	10 109 462,33	0,00	0,00	82 837,69	0,00	45 393,54	0,00	4 059 617,02	4 059 617,02	310 000,00		
Wykonanie 2021	29 152 968,82	28 580 845,97	11 564 482,69	0,00	0,00	64 787,13	0,00	40 986,28	0,00	572 122,85	572 122,85	30 225,00		
Wykonanie 2022	44 860 177,99	35 296 164,08	12 955 056,54	0,00	0,00	150 940,99	0,00	36 867,29	0,00	9 564 013,91	9 564 013,91	242 096,00		
Plan 3 kw. 2023	63 496 503,19	31 659 104,52	14 679 647,37	0,00	0,00	200 000,00	0,00	32 463,64	0,00	31 837 398,67	31 837 398,67	216 747,00		
Wykonanie 2023	63 551 430,47	31 250 000,00	14 420 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	32 463,64	0,00	32 301 430,47	32 301 430,47	216 747,00		
2024	47 057 636,00	28 419 345,00	17 168 933,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	28 141,38	0,00	18 638 291,00	18 638 291,00	0,00		
2025	32 090 586,60	29 481 185,00	17 731 216,00	0,00	0,00	160 465,00	0,00	23 656,29	0,00	2 609 401,60	2 609 401,60	0,00		
2026	33 137 124,56	30 287 445,00	18 254 287,00	0,00	0,00	146 239,00	0,00	20 286,63	0,00	2 849 679,56	2 849 679,56	0,00		
2027	33 994 975,62	31 037 915,00	18 733 462,00	0,00	0,00	120 361,00	0,00	17 956,92	0,00	2 957 060,62	2 957 060,62	0,00		
2028	35 029 751,40	31 810 097,00	19 225 215,00	0,00	0,00	96 188,00	0,00	12 660,76	0,00	3 219 654,40	3 219 654,40	0,00		
2029	35 970 557,92	32 594 078,00	19 720 264,00	0,00	0,00	72 903,00	0,00	7 298,50	0,00	3 376 479,92	3 376 479,92	0,00		
2030	36 922 201,30	33 394 119,00	20 223 131,00	0,00	0,00	50 054,00	0,00	2 504,05	0,00	3 528 082,30	3 528 082,30	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017	277 156,21	0,00	866 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	866 790,96	0,00		
Wykonanie 2018	346 978,69	0,00	2 933 589,17	2 229 188,00	0,00	0,00	0,00	704 401,17	0,00		
Wykonanie 2019	-2 000 818,49	0,00	3 687 847,56	1 656 328,00	0,00	0,00	0,00	2 031 519,56	0,00		
Wykonanie 2020	1 742 248,53	0,00	689 536,69	0,00	0,00	8 327,47	0,00	681 209,22	0,00		
Wykonanie 2021	9 180 817,33	0,00	1 814 005,40	62 848,78	0,00	17 662,91	0,00	1 733 493,71	0,00		
Wykonanie 2022	-2 379 426,18	0,00	10 325 415,19	0,00	0,00	9 581 357,19	2 379 426,18	744 058,00	744 058,00		
Plan 3 kw. 2023	-7 413 635,74	0,00	8 135 730,00	1 212 144,00	490 049,74	6 923 586,00	6 923 586,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	-5 160 927,93	0,00	7 507 017,45	241 487,00	0,00	7 201 931,01	7 201 931,01	63 599,44	0,00		
2024	-2 037 245,00	0,00	2 767 666,40	2 767 666,40	2 037 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 191 698,40	1 191 698,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 176 910,44	1 176 910,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 176 910,38	1 176 910,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 126 947,60	1 126 947,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 126 216,08	1 126 216,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 101 991,70	1 101 991,70	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych 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	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	0,00	439 546,00	439 546,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	680 668,60	680 668,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	669 367,54	669 367,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	680 458,56	680 458,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	722 094,26	722 094,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	722 094,26	722 094,26	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 421,40	730 421,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 698,40	1 191 698,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 910,44	1 176 910,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 910,38	1 176 910,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 947,60	1 126 947,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 216,08	1 126 216,08	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 991,70	1 101 991,70	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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							
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 783 207,46	0,00	2 231 710,15	3 098 501,11	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 631 014,18	0,00	4 034 268,63	4 723 805,32	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 024 495,42	0,00	4 123 274,52	5 874 431,14	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 344 036,86	0,00	4 625 426,83	14 950 842,02	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 834 086,60	0,00	607 784,26	7 531 370,26	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 863 429,60	0,00	1 824 523,87	9 090 054,32	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 674,60	0,00	3 552 110,00	3 552 110,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 708 976,20	0,00	3 801 100,00	3 801 100,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 532 065,76	0,00	4 026 590,00	4 026 590,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 355 155,38	0,00	4 133 971,00	4 133 971,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 228 207,78	0,00	4 346 602,00	4 346 602,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 101 991,70	0,00	4 502 696,00	4 502 696,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 074,00	4 630 074,00	

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	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 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 spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Wykonanie 2017	0,00%	x	14,98%	x	x	x
	Wykonanie 2018	0,00%	x	27,32%	x	x	x
	Wykonanie 2019	0,00%	x	17,80%	x	x	x
	Wykonanie 2020	0,00%	x	21,01%	x	x	x
	Wykonanie 2021	0,00%	x	21,36%	x	x	x
	Wykonanie 2022	0,00%	x	18,23%	x	x	x
	Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,50%	3,50%	x	x	x
	Wykonanie 2023	0,00%	7,93%	8,27%	x	x	x
	2024	3,03%	12,85%	12,85%	17,74%	18,42%	TAK
	2025	4,40%	13,12%	x	17,44%	18,12%	TAK
	2026	4,19%	13,41%	x	14,97%	15,60%	TAK
	2027	4,01%	13,34%	x	14,38%	15,01%	TAK
	2028	3,69%	13,55%	x	13,32%	13,95%	TAK
2029	3,54%	13,60%	x	12,52%	13,16%	TAK	
2030	3,33%	13,57%	x	11,91%	12,54%	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		9.1	9.1.1								9.1.1.1
Lp											
Wykonanie 2017	226 932,71	226 932,71	211 602,14	0,00	0,00	0,00	1 011 522,00	0,00	245 571,05	245 571,05	195 740,48
Wykonanie 2018	222 848,97	222 848,97	209 962,06	1 011 522,00	1 011 522,00	1 011 522,00	928 976,89	928 976,89	219 574,86	219 574,86	191 648,51
Wykonanie 2019	146 311,53	146 311,53	135 477,68	928 976,89	928 976,89	928 976,89	414 184,67	414 184,67	191 441,98	191 441,98	168 684,00
Wykonanie 2020	276 272,38	276 272,38	274 742,50	414 184,67	414 184,67	414 184,67	397 959,66	397 959,66	301 910,77	301 910,77	274 742,50
Wykonanie 2021	196 435,44	196 435,44	196 435,44	397 959,66	397 959,66	397 959,66	1 472 702,95	1 472 702,95	221 646,88	221 646,88	196 435,44
Wykonanie 2022	545 382,98	545 382,98	521 549,30	1 472 702,95	1 472 702,95	1 472 702,95	6 126 843,60	6 126 843,60	452 166,14	452 166,14	401 149,34
Plan 3 kw. 2023	709 892,03	709 892,03	709 892,03	6 126 843,60	6 126 843,60	6 126 843,60	4 474 549,60	4 474 549,60	827 649,18	827 649,18	827 649,18
Wykonanie 2023	709 892,03	709 892,03	709 892,03	6 126 843,60	6 126 843,60	6 126 843,60	4 474 549,60	4 474 549,60	827 649,18	827 649,18	827 649,18
2024	0,00	0,00	0,00	2 593 895,00	2 593 895,00	2 593 895,00	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

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 przepadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związków 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 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
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
Wykonanie 2020	1 438 678,27	1 438 678,27	812 144,33	1 670 993,71	187 508,47	1 483 485,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	109 650,15	109 650,15	67 383,00	225 994,15	225 994,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 014 961,58	3 014 961,58	1 806 838,62	6 426 602,43	72 927,62	6 353 674,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 791 510,60	5 791 510,60	4 108 216,60	21 008 903,00	0,00	21 008 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 791 510,60	5 791 510,60	4 108 216,60	21 008 903,00	0,00	21 008 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 190 492,00	3 190 492,00	2 593 895,00	17 869 091,00	0,00	17 869 091,00	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	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałężnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				z tytułu			w tym:							
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Wykonanie 2017		439 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018		1 249 048,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		997 492,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101 500,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 000,00	x	0,00	41 000,00
Wykonanie 2021		669 367,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 000,00
Wykonanie 2022		680 458,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		722 094,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		722 094,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		730 421,40	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		730 421,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026		715 633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		715 633,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		665 670,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		664 939,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		640 710,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. 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 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. Automatyczne 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.



Przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźnie
Paweł Sobczak

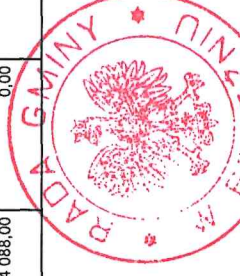
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LXVII/364/2023
Rady Gminy Brzeźnio
z dnia 20 grudnia 2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 518 343,00	17 869 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 518 343,00	17 869 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				3 190 492,00	3 190 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 190 492,00	3 190 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (wodociąg w m. Pyszków) - poprawa warunków życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	292 164,00	292 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (kanalizacja na ul. Spacerowej) - poprawa warunków życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	2 898 328,00	2 898 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				20 327 851,00	14 678 599,00	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				20 327 851,00	14 678 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brzeźniu - Wyrównanie poziomu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	9 308 818,00	4 639 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Drugi etap racjonalizacji zaopatrzenia w wodę oraz modernizacji dróg w gminie Brzeźnio (droga w m. Pustelnik, Krzaki, Złotowizna, w m. Stefanów Ruszkowski, SUW Nowa Wieś, wodociąg Gody-Bronisławów) - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez ulepszenie infrastruktury drogowej i wodnej w Gminie Brzeźnio	BRZEŹNIO	2022	2024	6 420 765,00	5 475 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 114053E w miejscowościach Bronisławów-Brzeźnio - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	BRZEŹNIO	2023	2024	4 529 667,00	4 524 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (wodociąg w m. Pyszków) - poprawa warunków życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	18 313,00	4 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (kanalizacja na ul. Spacerowej) - poprawa warunków życia mieszkańców gminy oraz infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2024	50 288,00	34 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00



przewodniczący
Rady Gminy w Brzeźniu
Paweł Sobczak

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio na lata 2024-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzeźnio zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeźnio jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Brzeźnio za lata 2021 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.).

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzeźnio została przygotowana na lata 2024-2030.

Dochody Gminy Brzeźnio przedstawiają się następująco:

Dla 2024 roku wysokość dochodów przyjęto na podstawie budżetu Gminy na 2023 rok . W kolejnych latach objętych WPF prognozuje się wzrost dochodów bieżących w podziale na następujące kategorie:

- 1) Subwencje i dotacje na zadania bieżące:
 - Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne,
- 2) udziały w podatkach centralnych - ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne,
- 3) podatki i opłaty lokalne przy założeniu wzrostu tych dochodów o ok. 2,0 – 3,0% ,
- 4) 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 5 670,00 zł w 2024 roku i w kolejnych latach.

Dochody majątkowe:

- 1) w związku z przyznaniem środków z PROW na lata 2014-2020 na zadanie p.n. „*Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (wodociąg w m. Pyszków)* „ w 2024 roku planuje się wpływ kwoty – 237 531,00 zł;
- 2) w związku z przyznaniem środków na zadanie p.n. „*Drugi etap racjonalizacji zaopatrzenia w wodę oraz modernizacji dróg w Gminie Brzeźnio (droga w m. Pustelnik, Krzaki, Złotowizna; w m. Stefanów Ruszkowski, SUW Nowa Wieś, wodociąg Gody-Bronisławów)* „ ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2024 roku planuje się wpływ kwoty – 5 955 041,00 zł (zadanie realizowane w latach 2023-2024, w tym kwota 620 654,00 zł dotyczy refundacji wydatków poniesionych w 2023 r);
- 3) z przyznaniem dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brzeźniu” w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – Edycja 2023 w wysokości 2 000 000, 00 zł;
- 4) w związku z przyznaniem środków na zadanie p.n. „*Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brzeźniu* „ ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku planuje się wpływ kwoty – 2 500 000,00 zł,
- 5) w związku z przyznaniem środków z PROW na lata 2014-2020 na zadanie p.n. „*Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (kanalizacja na ul. Spacerowej)* „ w 2024 roku planuje się wpływ kwoty – 2 356 364,00 zł;

Założenia do prognozy wydatków Gminy Brzeźnio:

- *wydatki bieżące* - ich poziom w 2024 roku zaplanowano w oparciu o projekt budżetu Gminy na 2023 rok, dla kolejnych lat przy prognozowaniu wydatków bieżących założono ich wzrost o wskaźniki

makroekonomiczne. 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 2024-2030 o wskaźniki makroekonomiczne; 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 2024 roku:

- 1) - w 2024 roku i w kolejnych latach przewiduje się wydatki związane z objęciem wychowaniem przedszkolnym dzieci naszej gminy w placówkach Miasta Sieradz i Gminy Brąszewice; w 2024 roku zaplanowano wydatki bieżące z tym związane w kwocie 120 000,00 zł ,
- 2) Gmina Brzeźnio nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

- wydatki majątkowe

- 1) w 2024 roku realizowane będzie zadanie „*Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (wodociąg w m. Pyszków)*” ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w 2024 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 296 477,00 zł ,
- 2) w 2024 roku realizowane będzie zadanie „*Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Brzeźnio (kanalizacja na ul. Spacerowej)*” ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w 2024 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 2 932 416,00 zł ,
- 3) w 2024 roku realizowane będzie zadanie „*Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Brzeźniu*” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz z Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – Edycja 2023; w 2024 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 4 639 566,00 zł ,
- 4) w 2024 roku realizowane będzie zadanie „*Drugi etap racjonalizacji zaopatrzenia w wodę oraz modernizacji dróg w Gminie Brzeźnio (droga w m. Pustelnik, Krzaki, Złotowizna; w m. Stefanów Ruszkowski, SUW Nowa Wieś, wodociąg Gody-Bronisławów)*” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2024 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 5 475 965,00 zł ,
- 5) w 2024 roku realizowane będzie zadanie „*Przebudowa drogi gminnej nr 114053E w miejscowościach Bronisławów-Brzeźnio*” ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku zaplanowano wydatki z nim związane w kwocie 4 524 667,00 zł .
- 6) wydatki majątkowe, które finansowane są ze środków własnych przedstawione zostały w tabeli 2a „Wydatki majątkowe w 2024 roku” uchwały budżetowej
- 7) w latach 2024 - 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 2024 roku planuje się deficyt budżetu gminy w wysokości 2 037 245,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu.

W latach 2024-2030 przewiduje się dodatni wynik finansowy na poziomie zaplanowanych w kolejnych latach rozchodów – nadwyżka planowana jest na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2013-2023.

Założenia do prognozy kwoty długu Gminy Brzeźnio:

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 roku wynosi 6 900 674,60 zł.

W 2024 roku przewiduje się zaciągnięcie pożyczki i kredytu na finansowanie planowanego deficytu i spłatę zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2 767 666,40 zł.

W latach 2025-2030 przewiduje się dodatni wynik finansowy na poziomie zaplanowanych w kolejnych latach rozchodów – nadwyżka planowana jest na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2013-2023.

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

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Brzeźnio przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,03%	17,74%	TAK	19,12%	TAK
2025	4,40%	17,44%	TAK	18,82%	TAK
2026	4,13%	14,97%	TAK	16,31%	TAK
2027	3,95%	14,37%	TAK	15,70%	TAK
2028	3,63%	13,30%	TAK	14,64%	TAK
2029	3,47%	12,50%	TAK	13,83%	TAK
2030	3,24%	11,87%	TAK	13,21%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brzeźnio spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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
Janek Sobczak

