

**Zarządzenie Nr 73/2024  
Wójta Gminy Brudzew  
z dnia 14 listopada 2024r.**

**w sprawie: | projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na  
lata 2025 - 2030**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym( Dz. U. z 2024r., poz. 1465 ze zm.), oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.)

Wójt Gminy Brudzew zarządza, co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2025-2030 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2025-2030 przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania, oraz
- 2) Radzie Gminy Brudzew.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



**WÓJT**  
Cezary Krasowski



**UCHWAŁA Nr  
RADY GMINY BRUDZEW  
z dnia**

**w sprawie: | Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2025 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226 - 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 ze zm.),

Rada Gminy Brudzew uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brudzew na lata 2025 - 2030 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć finansowych, zestawionych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Brudzew do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.

2) z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr LXXVI/496/2023 Rady Gminy Brudzew z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2024 - 2030 wraz ze zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2025 roku.



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brudzew z dnia ..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2025-2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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		
	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)	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	
2025	42 857 217,00	40 844 937,00	16 472 164,42	2 599,65	4 472 106,93	3 994 471,00	15 903 595,00	12 500 000,00	2 012 280,00	20 000,00	1 992 280,00	
2026	41 602 341,00	41 102 341,00	17 295 772,00	3 000,00	4 895 600,00	4 427 139,00	14 480 830,00	10 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2027	42 884 710,00	42 884 710,00	18 338 296,00	3 500,00	5 230 380,00	4 774 046,00	14 538 488,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	43 586 556,00	43 586 556,00	19 068 588,00	4 000,00	5 676 899,00	4 821 657,00	14 015 412,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 364 772,00	44 364 772,00	0,00	0,00	0,00	4 989 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 707 530,00	45 707 530,00	0,00	0,00	0,00	5 019 032,00	0,00	0,00	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 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 wykorzystywania budżetu jednostki wykonawczych z odrębnymi ustawami, 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	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	21.3.1	21.3.2	21.3.3	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
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				
Lp	2														
2025	42 857 217,00	38 620 083,19	21 716 635,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 133,81	3 654 784,00	3 300,00		
2026	41 602 341,00	40 102 341,00	22 802 466,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	19 200,00		
2027	42 884 710,00	41 384 710,00	23 942 590,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	477 200,00		
2028	43 586 556,00	42 586 556,00	25 139 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	474 200,00		
2029	44 364 772,00	43 364 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2030	45 707 530,00	44 707 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
							3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
Lp													
2025	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	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	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	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	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	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 6 ustawy.



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:								
		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*			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu x
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 224 853,81	2 224 853,81
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

\* 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						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,01%	6,38%	15,84%	15,89%	TAK	TAK
2026	0,03%	2,75%	14,35%	14,40%	TAK	TAK
2027	0,03%	3,96%	12,78%	12,83%	TAK	TAK
2028	0,00%	2,58%	9,71%	9,76%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,54%	6,75%	6,81%	TAK	TAK
2030	0,00%	2,46%	5,29%	5,34%	TAK	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									
Lp	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 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 i 3 ustawy x 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 i 3 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	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 i 3 ustawy	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	196 334,00	196 334,00	182 354,00	1 592 280,00	1 592 280,00	1 367 280,00	321 177,00	321 177,00	236 415,29
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 352,82	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 352,82	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,06	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,06	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,06	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2					
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			
2025	2 510 614,00	1 723 440,68	3 481 774,00	839 668,00	2 642 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	1 254 533,00	610 333,00	644 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	1 091 730,00	610 333,00	481 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	482 735,00	4 338,00	478 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	4 338,00	4 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	3 966,00	3 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Lp	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	10.10	10.11	
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	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 zosną pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

x - informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji okresowej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, nie podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyycznie 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 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brudzew z dnia ..... w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brudzew na lata 2025-2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 630 848,00	3 481 774,00	1 254 533,00	1 091 730,00	482 735,00	4 338,00
1.a	- wydatki bieżące				2 300 848,00	839 868,00	610 333,00	610 333,00	4 338,00	4 338,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 330 000,00	2 642 106,00	644 200,00	481 397,00	478 397,00	0,00
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:				1 610 848,00	1 543 668,00	10 333,00	10 333,00	4 338,00	4 338,00
1.1.1	- wydatki bieżące				110 848,00	43 668,00	10 333,00	10 333,00	4 338,00	4 338,00
1.1.1.1	Wdrażanie Strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska - Wschodnia 2040	Urząd Gminy	2023	2030	60 848,00	10 333,00	10 333,00	10 333,00	4 338,00	4 338,00
1.1.1.2	Zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu Gmin: Brudzew, Ceków-Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowiedzialnych za prowadzenie akcji ratowniczych i usowanie skutków zjawisk katastrofalnych -	URZĄD GMINY	2024	2025	50 000,00	33 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu Gmin: Brudzew, Ceków-Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowiedzialnych za prowadzenie akcji ratowniczych i usowanie skutków zjawisk katastrofalnych -	URZĄD GMINY	2024	2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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				5 020 000,00	1 938 106,00	1 244 200,00	1 081 397,00	478 397,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 190 000,00	796 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych na terenie PSZOK w Brudzewie -	URZĄD GMINY	2024	2025	150 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku gminy -	GMINA BRUDZEW	2024	2025	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wypożyczenie miejsc publicznych gminy Brudzew w odpowiednie pojemniki , kontenery worki, odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych. -	URZĄD GMINY	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Brudzew. -	Urząd Gminy	2025	2027	1 800 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 830 000,00	1 142 106,00	644 200,00	481 397,00	478 397,00	0,00
1.3.2.1	Budowa nowej linii kolejowej Turek - Konin -	Urząd Gminy	2022	2028	1 000 000,00	7 106,00	19 200,00	481 397,00	478 397,00	0,00
1.3.2.2	Wykorzystanie energii odnawialnej w gminie Brudzew poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej oraz pomp ciepła C.U.W. -	URZĄD GMINY	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Łączy nas zieleń - betonozie mówimy NIE" - modernizacja terenów zielonych na terenie gminy Brudzew. -	URZĄD GMINY	2024	2025	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	3 966,00	6 630 848,00
1.a	3 966,00	2 300 848,00
1.b	0,00	4 330 000,00
1.1	3 966,00	1 610 848,00
1.1.1	3 966,00	110 848,00
1.1.1.1	3 966,00	60 848,00
1.1.1.2	0,00	50 000,00
1.1.2	0,00	1 500 000,00
1.1.2.1	0,00	1 500 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	5 020 000,00
1.3.1	0,00	2 190 000,00
1.3.1.1	0,00	150 000,00
1.3.1.2	0,00	200 000,00
1.3.1.3	0,00	40 000,00
1.3.1.4	0,00	1 800 000,00
1.3.2	0,00	2 830 000,00
1.3.2.1	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	540 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w Gminie Brudzew. -	URZĄD GMINY	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku urzędu Gminy Brudzew w Brudzewie -	URZĄD GMINY	2024	2026	760 000,00	345 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku mieszkalnego wraz z adaptacją pomieszczeń w msc. Kwiatków z przeznaczeniem na pomieszczenia kulturowo - administracyjne -	URZĄD GMINY	2024	2026	530 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	760 000,00
1.3.2.6	0,00	530 000,00

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ Gminy Brudzew na lata 2025 – 2030

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2022 -2023 oraz za III kwartał 2024r, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Ponadto skorzystano z uchwał budżetowych na lata 2023 - 2024 wraz z załącznikami zwłaszcza uchwalane wieloletnie plany finansowe dot. projektów programów unijnych oraz złożonych wniosków o dofinansowanie z środków zewnętrznych.

*Dane historyczne zawarte w WPF.*

- dane wynikające ze sprawozdań Rb-27, Rb-28, Rb-NDS, RB-Z wg stanu na 31.12.2023r. w zakresie wykonanych dochodów, wydatków, rozchodów, przychodów, rozchodów oraz zadłużenie.
- dane wynikające ze sprawozdań Rb -27, Rb - 28, Rb - NDS oraz Rb - Z wg stanu na 30.09.2024r. w zakresie planowanych dochodów, wydatków, rozchodów, przychodów, rozchodów oraz zadłużenia.

*Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF.*

- szacując dochody z wyżej przedstawionych źródeł Wójt Gminy uwzględnił wskaźniki: prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 104,10 %, przewidywaną do realizacji w roku budżetowym 2024 politykę podatkową Gminy, wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli na poziomie 5,00%
- dane zawarte w budżecie gminy planowanym w 2025 roku w zakresie dochodów są zgodne z pismami od Wojewody Wielkopolskiego, Ministerstwa Finansów oraz podjętymi uchwałami w zakresie stawek podatków i opłat, a także na podstawie innych umów, promes czy porozumień,
- dochody z tytułu podatku od nieruchomości są planowane corocznie mniejsze ponieważ działalność wydobywcza węgla na naszym terenie dobiegła końca tereny pokopalniane będą sukcesywnie rekultywowane,
- staramy się pozyskać nowych inwestorów aby zwiększyć dochody bieżące,
- założenia budżetowe na 2025-2028 zakładają wzrost subwencji, podatku od osób fizycznych, dotacji oraz dochodów własnych z rozliczeń VAT z zakończonych inwestycji,
- jeżeli chodzi o wydatki to w pierwszej kolejności zaplanowaliśmy środki na zadania obligatoryjne a resztę na zadania inwestycyjne,
- w 2025 roku jest znaczny wzrost wydatków bieżących ze względu na wzrost cen towarów, usług, opału, paliwa i energii elektrycznej. Ponadto należy zauważyć duży wzrost wynagrodzeń spowodowany wzrostem najniższego wynagrodzenia, podwyżką dla nauczycieli na poziomie 5% oraz dużą ilością zaplanowanych nagród jubileuszowych,
- wydatki w kolejnych latach są planowane niewiele wyższe ze względu na odejścia na emeryturę i nie zatrudniania nowych osób, planuje się wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz wprowadzenie racjonalizacji pozostałych wydatków w miarę możliwości poprzez pozyskiwanie środków zewnętrznych na wydatki przynoszące oszczędności np. źródła ciepła,
- różnicę między wydatkami a dochodami bieżącymi spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych.

W WPF w kolumnie wykonanie za 2024 zostały przyjęte wartości na podstawie uchwał z października 2024r. oraz wykonania za III kwartał 2024r. na podstawie sprawozdań za III kw. 2024r.

- WPF na lata 2025 - 2030

Obecnie Gmina Brudzew nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zadłużenie gminy wynosi 0,00 zł.

W WPF wypełniono załącznik "wykaz przedsięwzięć" gdzie wpisano następujące zadania:

- wdrażanie strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 okres realizacji 2023-2030 została podpisana umowa a zadanie jest realizowane przy zabezpieczonym wkładzie własnym w wysokości 60.848,00 zł.
- zakup pojazdów dla jednostek OSP z terenu gmin: Brudzew, Ceków-Kolonia, Kraszewice, Łęka Opatowska, Sieroszewice oraz Gmin i Miast Stawiszyn i Tuliszków odpowiedzialnych za prowadzenie akcji ratowniczych i usuwanie skutków zjawisk katastrofalnych okres realizacji to 2025r. w kwocie 1.500.000,00 zł. umowa podpisana na dofinansowanie. Ponadto na to samo zadanie ale w wydatkach bieżących została zaplanowana kwota 50.000,00 zł. jako wkład własny,
- ubezpieczenia majątku gminy zaplanowano aby wyłonić ubezpieczyciela na lata 2024 -2025 w wysokości 200.000,00 zł. umowa obowiązuje do końca roku 2025,
- budowa nowej linii kolejowej Turek – Konin okres realizacji 2022-2028 podpisane porozumienie na kwotę dofinansowania ze strony gminy w wysokości 1.000.000,00 zł.
- wykorzystanie energii odnawialnej w gminie Brudzew poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej oraz pomp ciepła c.u.w zadanie zostało zawieszono ze względu na brak dofinansowania,
- odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Brudzew okres realizacji 2025 -2027 w trakcie procedury przetargowej,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych na terenie PSZOK w Brudzewie oraz wyposażenie miejsc publicznych w odpowiednie pojemniki, kontenery, worki, odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych umowy zawarte na okres 2024-2025 umowy obowiązują do końca 2025r.,
- "Łączy nas zieleń betonozie mówimy NIE" zadanie wpisane do realizacji na 2025r. w trakcie procedury przetargowej,
- rozbudowa dostępu obywateli i przedsiębiorców do cyfrowych usług publicznych wraz z ich automatyzacją w gminie Brudzew zrezygnowaliśmy z realizacji zadania ponieważ pozyskaliśmy środki na podobne zadanie cyberbezpieczny samorząd,
- kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy Brudzew w Brudzewie okres realizacji 2024-2026 w wysokości 760.000,00 zł. wniosek złożony o dofinansowanie z środków zewnętrznych,
- przebudowa budynku mieszkalnego wraz z adaptacją pomieszczeń w msc. Kwiatków z przeznaczeniem na pomieszczenia kulturowo -administracyjne okres realizacji 2024-2026 w wysokości 530.000,00 zł. wniosek złożony o dofinansowanie z środków zewnętrznych.

Jeżeli chodzi o inne przedsięwzięcia zostaną wprowadzone w terminie późniejszym w zależności od możliwości finansowych gminy oraz potrzeb.



**WÓJT**  
Cezary Krasowski