

**UCHWAŁA NR XXXIII/238/2022  
RADY GMINY BRZOZIE**

z dnia 25 listopada 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2022–2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022r., poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XXVII/191/2021 Rady Gminy Brzozie z dnia 21 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2022–2032, wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2022-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały”..

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzozie realizowanych w latach 2022-2028, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały”..

3. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

4. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzozie.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Brzozie

**Maria Florkiewicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXIII/238/2022 Rady Gminy Brzozie z dnia 25 listopada 2022r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2015	13 040 840,72	12 831 082,75	1 438 526,00	25 407,82	6 295 992,00	2 958 101,07	2 113 055,86	945 034,87	209 757,97	120 210,97	89 547,00	
Wykonanie 2016	16 414 560,52	16 207 481,34	1 670 057,00	10 236,80	6 249 321,00	5 863 282,96	2 414 583,58	1 160 051,91	207 079,18	182 070,68	25 008,50	
Wykonanie 2017	19 761 275,92	19 466 761,74	1 853 180,00	-7 931,27	6 544 982,00	6 724 808,69	4 351 722,32	1 157 817,14	294 514,18	30 404,26	264 109,92	
Wykonanie 2018	17 746 808,58	17 670 608,02	2 018 558,00	36 352,33	6 382 359,00	6 471 970,81	2 761 367,88	1 193 360,83	76 200,56	7 855,00	68 345,56	
Wykonanie 2019	20 496 513,00	19 578 060,85	2 372 201,00	50 283,07	6 722 876,00	7 378 633,54	3 054 067,24	1 214 427,13	918 452,15	3 894,00	914 558,15	
Wykonanie 2020	22 958 388,26	20 617 062,49	2 364 019,00	71 552,56	6 910 066,00	8 220 183,12	3 051 241,81	1 315 996,36	2 341 325,77	0,00	2 340 202,57	
Plan 3 kw. 2021	21 317 481,03	20 149 410,02	2 356 196,00	40 000,00	7 271 799,00	7 132 885,62	3 348 529,40	1 375 000,00	1 168 071,01	621,00	1 167 450,01	
Wykonanie 2021	24 113 260,32	22 041 326,61	2 550 421,00	11 171,50	7 657 503,00	8 520 829,98	3 301 401,13	1 320 451,92	2 071 933,71	621,00	2 071 312,71	
2022	34 353 700,00	28 509 112,32	5 036 662,57	60 000,00	7 712 612,00	11 140 389,23	4 559 448,52	1 448 000,00	5 844 587,68	49 610,00	5 794 977,68	
2023	32 784 000,00	17 644 201,00	2 041 330,00	81 255,00	8 937 781,00	2 370 240,96	4 213 594,04	1 552 600,00	15 139 799,00	0,00	15 139 799,00	
2024	18 515 123,00	18 515 123,00	2 139 314,00	85 155,00	9 366 794,00	2 484 013,00	4 439 847,00	1 627 125,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 064 348,00	19 064 348,00	2 205 633,00	87 795,00	9 657 165,00	2 561 017,00	4 552 738,00	1 677 566,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 540 956,00	19 540 956,00	2 260 774,00	89 990,00	9 898 594,00	2 625 042,00	4 666 556,00	1 719 505,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 107 643,00	20 107 643,00	2 326 336,00	92 600,00	10 185 653,00	2 701 168,00	4 801 886,00	1 769 371,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 690 765,00	20 690 765,00	2 393 800,00	95 285,00	10 481 037,00	2 779 502,00	4 941 141,00	1 820 683,00	0,00	0,00	0,00	

2029	21 270 106,00	21 270 106,00	2 460 826,00	97 953,00	10 774 506,00	2 857 328,00	5 079 493,00	1 871 662,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 844 399,00	21 844 399,00	2 527 268,00	100 598,00	11 065 418,00	2 934 476,00	5 216 639,00	1 922 197,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	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 2015	13 587 343,03	11 392 684,26	6 066 016,75	0,00	0,00	78 124,15	0,00	0,00	0,00	2 194 658,77	2 194 658,77	52 334,94
Wykonanie 2016	15 454 541,18	14 423 488,75	6 090 203,95	0,00	0,00	88 277,77	0,00	0,00	0,00	1 031 052,43	1 031 052,43	38 000,00
Wykonanie 2017	16 915 344,26	16 136 292,63	6 442 463,32	0,00	0,00	70 003,06	0,00	0,00	0,00	779 051,63	779 051,63	0,00
Wykonanie 2018	19 222 094,87	15 894 859,14	6 981 317,58	0,00	0,00	65 212,72	0,00	0,00	0,00	3 327 235,73	3 327 235,73	76 397,95
Wykonanie 2019	18 956 629,67	17 453 713,70	7 187 488,36	0,00	0,00	68 210,35	0,00	0,00	0,00	1 502 915,97	1 502 915,97	59 169,07
Wykonanie 2020	20 040 954,76	18 145 087,40	7 100 727,42	0,00	0,00	57 265,06	0,00	0,00	0,00	1 895 867,36	1 895 867,36	79 929,15
Plan 3 kw. 2021	24 207 481,03	20 132 693,42	8 588 721,12	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	4 074 787,61	4 074 787,61	269 004,05
Wykonanie 2021	23 347 573,68	19 990 201,69	7 777 264,09	0,00	0,00	59 401,58	0,00	0,00	0,00	3 357 371,99	3 357 371,99	72 870,64
2022	35 473 700,00	25 573 699,47	9 062 558,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	9 900 000,53	9 900 000,53	450 251,26
2023	35 284 000,00	17 039 838,00	9 771 054,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	18 244 162,00	18 244 162,00	1 230 808,00
2024	18 187 123,00	17 545 170,00	10 125 255,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	641 953,00	641 953,00	0,00
2025	18 691 348,00	18 085 455,00	10 469 514,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	605 893,00	605 893,00	0,00
2026	19 192 956,00	18 569 109,00	10 794 069,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	623 847,00	623 847,00	0,00
2027	19 857 643,00	19 043 516,00	11 101 700,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	814 127,00	814 127,00	0,00
2028	20 440 765,00	19 529 934,00	11 412 548,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	910 831,00	910 831,00	0,00
2029	21 070 106,00	20 024 117,00	11 729 246,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	1 045 989,00	1 045 989,00	0,00
2030	21 644 399,00	20 535 193,00	12 051 800,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	1 109 206,00	1 109 206,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-546 502,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	960 019,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 845 931,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 475 286,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 539 883,33	468 800,00	2 388 426,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 426,60	0,00
Wykonanie 2020	2 917 433,50	446 300,00	4 259 509,93	800 000,00	0,00	1 556 609,93	0,00	1 902 900,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 890 000,00	0,00	3 372 300,00	1 000 000,00	517 700,00	1 480 033,00	1 480 033,00	892 267,00	892 267,00
Wykonanie 2021	765 686,64	482 300,00	7 730 643,43	1 000 000,00	0,00	4 474 043,43	0,00	2 256 600,00	0,00
2022	-1 120 000,00	0,00	1 581 300,00	0,00	0,00	1 581 300,00	1 120 000,00	0,00	0,00
2023	-2 500 000,00	0,00	2 864 000,00	0,00	0,00	728 370,00	728 370,00	2 135 630,00	1 771 630,00
2024	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 000,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	468 800,00	468 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	446 300,00	446 300,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	482 300,00	482 300,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	482 300,00	482 300,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	461 300,00	461 300,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	364 000,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 398,49	1 438 398,49
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 992,59	1 783 992,59
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 469,11	3 330 469,11
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 748,88	1 775 748,88
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 902 900,00	0,00	2 124 347,15	4 512 773,75
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 256 600,00	0,00	2 471 975,09	5 931 485,02
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 300,00	0,00	16 716,60	2 389 016,60
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 300,00	0,00	2 051 124,92	8 781 768,35
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 000,00	0,00	2 935 412,85	4 516 712,85
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 949 000,00	0,00	604 363,00	3 468 363,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 621 000,00	0,00	969 953,00	969 953,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 248 000,00	0,00	978 893,00	978 893,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	971 847,00	971 847,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 064 127,00	1 064 127,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 160 831,00	1 160 831,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 245 989,00	1 245 989,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 206,00	1 309 206,00

<sup>8)</sup> 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.

Wyszczególnienie	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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,95%	1,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,31%	16,31%	x	x	x	x
2022	3,39%	18,09%	18,37%	17,35%	19,40%	TAK	TAK
2023	3,56%	5,56%	5,56%	17,60%	19,65%	TAK	TAK
2024	3,05%	7,05%	7,05%	15,54%	17,59%	TAK	TAK
2025	3,06%	6,73%	x	12,69%	14,74%	TAK	TAK
2026	2,67%	6,36%	x	11,23%	13,28%	TAK	TAK
2027	1,89%	6,57%	x	9,56%	11,61%	TAK	TAK
2028	1,72%	6,80%	x	7,47%	9,52%	TAK	TAK
2029	1,27%	6,95%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2030	1,14%	7,01%	x	6,57%	6,57%	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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
		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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00	1 755,64	1 755,64	0,00	
Wykonanie 2016	1 050,00	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	13 637,59	13 637,59	0,00	
Wykonanie 2017	34 035,00	34 035,00	34 035,00	251 813,00	251 813,00	251 813,00	45 675,34	45 675,34	0,00	
Wykonanie 2018	17 382,37	17 382,37	17 382,37	15 959,56	15 959,56	15 959,56	27 648,50	27 648,50	17 382,37	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	776 843,02	776 843,02	776 843,02	9 565,01	9 565,01	0,00	
Wykonanie 2020	114 509,08	114 509,08	114 509,08	308 701,51	308 701,51	308 701,51	172 676,70	172 676,70	156 440,38	
Plan 3 kw. 2021	548 594,54	548 594,54	548 594,54	799 454,00	799 454,00	737 311,00	716 134,31	716 134,31	656 459,76	
Wykonanie 2021	367 287,80	367 287,80	367 287,80	651 254,70	651 254,70	589 111,70	461 527,21	461 527,21	420 499,81	
2022	480 010,53	480 010,53	471 772,44	622 613,56	622 613,56	622 613,56	558 747,68	558 747,68	522 667,25	
2023	92 363,96	92 363,96	92 363,96	69 799,00	69 799,00	69 799,00	156 556,32	156 556,32	140 956,26	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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:		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 <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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2015	36 416,35	36 416,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	251 813,00	251 813,00	251 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 207 007,16	1 207 007,16	772 030,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	324 415,87	324 415,87	320 750,02	259 736,21	10 000,90	249 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	13 549,31	13 549,31	11 516,91	480 735,94	9 795,16	470 940,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	410 637,22	410 637,22	388 120,95	2 485 990,59	517 553,37	1 968 437,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	299 040,64	299 040,64	298 295,04	2 485 990,59	517 553,37	1 968 437,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	469 381,26	469 381,26	455 269,07	2 423 182,52	428 173,52	1 995 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	82 117,00	82 117,00	69 799,00	16 757 638,50	171 521,50	16 586 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	468 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 700,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	446 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 003,11
Plan 3 kw. 2021	482 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	482 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	461 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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. 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/238/2022 Rady Gminy Brzozie z dnia 25 listopada 2022r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 199 899,15	2 423 182,52	16 757 638,50	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 139 553,15	428 173,52	171 521,50	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 060 346,00	1 995 009,00	16 586 117,00	0,00	0,00	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:				1 054 468,16	332 571,53	237 038,50	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				972 351,16	332 571,53	154 921,50	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	Urząd Gminy w Brzoziu	2017	2028	154 081,26	94 081,26	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.2	Projekt pn."Klub Seniora w Gminie Brzozie" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzoziu	2020	2023	592 993,76	153 611,13	116 369,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych" Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020	Urząd Gminy w Brzoziu	2021	2023	225 276,14	84 879,14	38 552,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				82 117,00	0,00	82 117,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	Urząd Gminy w Brzoziu	2017	2028	82 117,00	0,00	82 117,00	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				19 145 430,99	2 090 610,99	16 520 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				167 201,99	95 601,99	16 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie punktu konsultacyjno- informacyjnego "Czyste powietrze"	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	35 000,00	18 400,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Brzoziu	2021	2022	120 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt pn. "Klub Seniora w Gminie Brzozie"	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzoziu	2020	2022	12 201,99	12 201,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 978 229,00	1 995 009,00	16 504 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi osiedlowej w Wielkim Głębocku -II etap	Urząd Gminy w Brzoziu	2018	2023	881 277,00	627 057,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Naprawa drogi gminnej zlokalizowanej na działkach nr 31 i 42/5, obręb Jajkowo, Gmina Brzozie, na odcinku od 0+025 km do 1+136 km	Urząd Gminy w Brzoziu	2021	2023	297 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Stacja uzdatniania wody	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	3 330 000,00	220 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja z budżetu z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo-gaśniczego	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	309 991,00	2 991,00	307 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	12 000,00	12 000,00	19 240 821,02
1.a	12 000,00	12 000,00	659 695,02
1.b	0,00	0,00	18 581 126,00
1.1	12 000,00	12 000,00	629 610,03
1.1.1	12 000,00	12 000,00	547 493,03
1.1.1.1	12 000,00	12 000,00	154 081,26
1.1.1.2	0,00	0,00	269 980,63
1.1.1.3	0,00	0,00	123 431,14
1.1.2	0,00	0,00	82 117,00
1.1.2.1	0,00	0,00	82 117,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	18 611 210,99
1.3.1	0,00	0,00	112 201,99
1.3.1.1	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	12 201,99
1.3.2	0,00	0,00	18 499 009,00
1.3.2.1	0,00	0,00	677 057,00
1.3.2.2	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 330 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	309 991,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa ekologicznej świetlicy wraz z remizą OSP w Brzoziu	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	6 198 737,00	568 737,00	5 630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Brzozie	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	2 665 000,00	135 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzozie	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	1 595 000,00	80 000,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa placów zabaw oraz doposażenie miejsc rekreacji i wypoczynku na terenie Gminy Brzozie	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	1 060 408,00	40 408,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Brzozie	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	2 100 816,00	80 816,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Kultura hybrydowa 3.0 - Stworzenie sali widowiskowej z innowacyjnym studiem multimedialnym do nagrań i transmisji online w Brzoziu	Urząd Gminy w Brzoziu	2022	2023	540 000,00	240 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	6 198 737,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 665 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 595 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 060 408,00
1.3.2.9	0,00	0,00	2 100 816,00
1.3.2.10	0,00	0,00	540 000,00



## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 6 763 700,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 6 763 701,00 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzozie na dzień 28.11.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 833 700,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 868 700,00 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 35 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzozie na dzień 28.11.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.11.2022 r. wynosi -1 120 000,00 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	27 590 000,00 zł	+6 763 700,00 zł	34 353 700,00 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	21 745 411,32 zł	+6 763 701,00 zł	28 509 112,32 zł
udziały z podatku PIT	2 148 244,00 zł	+2 888 418,57 zł	5 036 662,57 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 963 093,67 zł	+3 177 295,56 zł	11 140 389,23 zł
pozostałe	3 861 461,65 zł	+697 986,87 zł	4 559 448,52 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	5 844 588,68 zł	-1,00 zł	5 844 587,68 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 794 978,68 zł	-1,00 zł	5 794 977,68 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	31 640 000,00 zł	+3 833 700,00 zł	35 473 700,00 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	21 704 999,47 zł	+3 868 700,00 zł	25 573 699,47 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 015 745,00 zł	+46 813,00 zł	9 062 558,00 zł
wydatki na obsługę długu	142 000,00 zł	-15 000,00 zł	127 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	9 935 000,53 zł	-35 000,00 zł	9 900 000,53 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-4 050 000,00 zł	+2 930 000,00 zł	-1 120 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 930 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	4 511 300,00 zł	-2 930 000,00 zł	1 581 300,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 511 300,00 zł	-2 930 000,00 zł	1 581 300,00 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	461 300,00 zł	0,00 zł	461 300,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Kultura hybrydowa 3.0 - Stworzenie sali widowiskowej z innowacyjnym studium multimedialnym do nagrań i transmisji online w Brzoziu ;
- 2) Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0".

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) "Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych" Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020;
- 2) Budowa ekologicznej świetlicy wraz z remizą OSP w Brzoziu;
- 3) Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Brzozie ;
- 4) Budowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Brzozie ;
- 5) Budowa placów zabaw oraz doposażenie miejsc rekreacji i wypoczynku na terenie Gminy Brzozie;
- 6) Dotacja z budżetu z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo-gaśniczego ;
- 7) Projekt pn."Klub Seniora w Gminie Brzozie" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego ;
- 8) Stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Brzozie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>8.1</b>	3,39%	3,56%	3,05%	3,06%	2,67%
<b>8.3</b>	17,35%	17,60%	15,54%	12,69%	11,23%
<b>8.3.1</b>	19,40%	19,65%	17,59%	14,74%	13,28%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>8.1</b>	1,89%	1,72%	1,27%	1,14%	
<b>8.3</b>	9,56%	7,47%	8,17%	6,57%	
<b>8.3.1</b>	11,61%	9,52%	8,17%	6,57%	
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.