

**UCHWAŁA NR XXXVIII/271/2023
RADY GMINY BRZOSIE**

z dnia 28 czerwca 2023r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzosie na lata 2023–2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, Dz.U. z 2023r., poz. 412, poz. 658, poz. 803) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r., poz. 40, poz. 572) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIV/245/2022 Rady Gminy Brzosie z dnia 19 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzosie na lata 2023–2030, wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzosie na lata 2023-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzosie realizowanych w latach 2023-2028, 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 Brzosie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzosie
Maria Florkiewicz



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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/271/2023 Rady Gminy Brzozie z dnia 28.06.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		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	
2023	35 844 200,00	20 396 684,00	2 041 330,00	81 255,00	8 918 777,00	3 383 055,30	5 972 266,70	1 552 600,00	15 447 516,00	11 500,00	15 436 016,00	
2024	20 642 712,00	18 642 712,00	2 139 314,00	85 155,00	9 366 794,00	2 484 013,00	4 567 436,00	1 627 125,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
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	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
2023	40 424 200,00	19 086 200,00	9 983 823,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	21 338 000,00	21 338 000,00	1 361 691,00
2024	20 314 712,00	17 545 170,00	10 125 255,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	2 769 542,00	2 769 542,00	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 580 000,00	0,00	5 144 000,00	0,00	0,00	4 944 000,00	4 580 000,00	0,00	0,00
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

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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	564 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowane spłata dokona 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 949 000,00	0,00	1 310 484,00	6 454 484,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 621 000,00	0,00	1 097 542,00	1 097 542,00
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

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.



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) ^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 wykonanie roku poprzedzającego 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,20%	9,20%	9,27%	17,51%	21,06%	TAK	TAK
2024	3,03%	7,79%	7,79%	15,98%	19,53%	TAK	TAK
2025	3,06%	6,73%	x	13,23%	16,78%	TAK	TAK
2026	2,67%	6,36%	x	11,75%	15,31%	TAK	TAK
2027	1,89%	6,57%	x	10,08%	13,64%	TAK	TAK
2028	1,72%	6,80%	x	7,99%	11,55%	TAK	TAK
2029	1,27%	6,95%	x	6,64%	10,19%	TAK	TAK
2030	1,14%	7,01%	x	7,20%	7,20%	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 ^X	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 ^X	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 ^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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	142 673,69	142 673,69	142 673,69	0,00	0,00	0,00	217 181,30	217 181,30	154 596,70
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 ^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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	0.4	0.4.1	0.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	25 000,00	25 000,00	25 000,00	16 467 703,47	192 146,47	16 275 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 781 542,00	12 000,00	2 769 542,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2023	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 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. Automatyyczne 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 wyłączeniu 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.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały XXXVIII/271/2023 Rady Gminy Brzozie z dnia 28.06.2023 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 487 827,13	16 467 703,47	2 781 542,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 027 976,13	192 146,47	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 459 851,00	16 275 557,00	2 769 542,00	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 167, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 121 776,13	200 546,47	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				992 976,13	175 546,47	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2017	2028	166 259,26	12 178,00	12 000,00	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	116 369,50	0,00	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 BRZOZIE	2021	2023	233 723,11	46 998,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				128 800,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	BRZOZIE	2018	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Projekt grantowy "Cyfrowa gmina" w ramach Programu Operacyjnego Cyfrowa Polska na lata 2014-2020	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	128 800,00	25 000,00	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				20 366 051,00	16 267 157,00	2 769 542,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie punktu konsultacyjno- informacyjnego "Czyste powietrze"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2021	2023	35 000,00	16 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 331 051,00	16 250 657,00	2 769 542,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Stacja uzdatniania wody	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	3 330 000,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu na zadanie: "Rozbudowa dróg powiatowych na odcinku Wielki Głębczek - Brzozie o dl. ok. 2,800 km	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2024	1 411 233,00	641 691,00	769 542,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Brzozie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	3 035 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ekologicznej świetlicy w Jajkowie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	2 779 224,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja z budżetu z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo-gaśniczego	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	372 991,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	12 000,00	19 297 245,47
1.a	12 000,00	252 146,47
1.b	0,00	19 045 099,00
1.1	12 000,00	260 546,47
1.1.1	12 000,00	235 546,47
1.1.1.1	12 000,00	72 178,00
1.1.1.2	0,00	116 369,50
1.1.1.3	0,00	46 998,97
1.1.2	0,00	25 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	25 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	19 036 699,00
1.3.1	0,00	16 600,00
1.3.1.1	0,00	16 600,00
1.3.2	0,00	19 020 099,00
1.3.2.1	0,00	3 110 000,00
1.3.2.2	0,00	1 411 233,00
1.3.2.3	0,00	2 900 000,00
1.3.2.4	0,00	2 635 000,00
1.3.2.5	0,00	370 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa ekologicznej świetlicy wraz z remizą OSP w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	6 352 603,00	5 783 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kultura hybrydowa 3.0 - Stworzenie sali widowiskowej z innowacyjnym studiem multimedialnym do nagrań i transmisji online w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZOZIE	2022	2023	840 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Brzozie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2024	2 210 000,00	210 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	5 783 866,00
1.3.2.7	0,00	600 000,00
1.3.2.8	0,00	2 210 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Ejszynie
Maria Florjanczyk
Maria Florjanczyk

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 996 700,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 054 999,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 58 299,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 696 700,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 336 700,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 360 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 580 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 847 500,00	+996 700,00	35 844 200,00
Dochody bieżące	19 341 685,00	+1 054 999,00	20 396 684,00
Dotacje bieżące	3 294 449,30	+88 606,00	3 383 055,30
Pozostałe	5 005 873,70	+966 393,00	5 972 266,70
Dochody majątkowe	15 505 815,00	-58 299,00	15 447 516,00
Sprzedaż majątku	0,00	+11 500,00	11 500,00
Wydatki ogółem	38 727 500,00	+1 696 700,00	40 424 200,00
Wydatki bieżące	18 749 500,00	+336 700,00	19 086 200,00
Wynagrodzenia i pochodne	9 974 577,00	+9 246,00	9 983 823,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 594 923,00	+327 454,00	8 922 377,00
Wydatki majątkowe	19 978 000,00	+1 360 000,00	21 338 000,00
Wynik budżetu	-3 880 000,00	-700 000,00	-4 580 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 515 123,00	+127 589,00	18 642 712,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 641 953,00	+127 589,00	2 769 542,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Przychody budżetu zwiększono o 900 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 144 000,00 zł.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 200 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 244 000,00	+900 000,00	5 144 000,00
Nadwyżka budżetowa z	4 244 000,00	+700 000,00	4 944 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
lat ubiegłych			
Splaty udzielonych pożyczek	0,00	+200 000,00	200 000,00
Rozchody budżetu	364 000,00	+200 000,00	564 000,00
Inne rozchody	0,00	+200 000,00	200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Brzozie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brzozie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	364 000,00
2024	328 000,00
2025	373 000,00
2026	348 000,00
2027	250 000,00
2028	250 000,00
2029	200 000,00
2030	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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)
2023	3,20%	17,51%	TAK	21,06%	TAK
2024	3,03%	15,98%	TAK	19,53%	TAK
2025	3,06%	13,23%	TAK	16,78%	TAK
2026	2,67%	11,75%	TAK	15,31%	TAK
2027	1,89%	10,08%	TAK	13,64%	TAK
2028	1,72%	7,99%	TAK	11,55%	TAK
2029	1,27%	6,64%	TAK	10,19%	TAK
2030	1,14%	7,20%	TAK	7,20%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brzozie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0";
2. Dotacja dla Powiatu na zadanie: "Rozbudowa dróg powiatowych na odcinku Wielki Głębocek - Brzozie o dł. ok. 2,800 km.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	179 968,47	+12 178,00	192 146,47

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	16 357 674,00	-82 117,00	16 275 557,00
2024	2 641 691,00	+127 851,00	2 769 542,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Przewodnicząca
Rady Gminy ~~Przebie~~
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz

