

UCHWAŁA NR XLII/301/2023
RADY GMINY BRZOSIE

z dnia 19 grudnia 2023r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie 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 2023r., poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r., poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) uchwała się, co następuje:

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

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie 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 Brzozie 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 Brzozie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca

Rady Gminy Brzozie

Maria Florkiewicz



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 XLIII/301/2023 Rady Gminy Brzozele z dnia 19.12.2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	27 590 000,00	21 745 411,32	2 148 244,00	60 000,00	7 712 612,00	7 963 093,67	3 861 461,65	1 448 000,00	5 844 588,68	49 610,00	5 794 978,68	
Wykonanie 2022	31 487 655,21	27 937 575,24	5 038 662,57	80 351,00	7 712 612,00	10 403 405,98	4 704 543,69	1 407 770,36	3 550 079,97	61 110,00	3 488 969,97	
2023	39 700 000,00	23 058 578,16	2 041 330,00	81 255,00	10 805 446,45	4 852 089,63	5 278 457,08	1 582 600,00	16 641 421,84	32 656,00	16 608 765,84	
2024	35 970 000,00	20 849 600,00	2 564 634,00	132 640,00	10 710 722,00	2 526 304,00	4 815 300,00	1 760 000,00	15 120 400,00	0,00	15 120 400,00	
2025	21 704 850,00	21 704 850,00	2 773 884,00	138 078,00	11 149 862,00	2 629 882,00	5 013 144,00	1 832 160,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 377 699,00	22 377 699,00	2 859 874,00	142 358,00	11 495 508,00	2 711 408,00	5 168 551,00	1 888 957,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 937 142,00	22 937 142,00	2 931 371,00	145 917,00	11 782 896,00	2 779 193,00	5 297 765,00	1 936 181,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 510 570,00	23 510 570,00	3 004 655,00	149 565,00	12 077 468,00	2 848 673,00	5 430 209,00	1 984 586,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 098 334,00	24 098 334,00	3 079 771,00	153 304,00	12 379 405,00	2 919 890,00	5 565 964,00	2 034 201,00	0,00	0,00	0,00	

2030	24 700 792,00	24 700 792,00	3 156 765,00	157 137,00	12 688 890,00	2 992 887,00	5 705 113,00	2 085 056,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	------	------

¹⁾ Wzrost może być spowodowany także w układzie pomiarowym, 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 wzrost dotyczy się dla lat wyliczających 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 rełowe 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 zasobami wykorzystywanymi w budżetu jednostki wykonującej 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	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:				
		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	w tym:		
														Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x
Lp																
Wykonanie 2016	15 454 541,18	14 423 488,75	6 090 203,95	0,00	0,00	0,00	88 277,77	0,00	0,00	0,00	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	0,00	70 003,06	0,00	0,00	0,00	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	0,00	65 212,72	0,00	0,00	0,00	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	7 187 498,36	0,00	0,00	0,00	68 210,35	0,00	0,00	0,00	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	0,00	57 265,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 867,36	1 895 867,36	79 929,15
Wykonanie 2021	23 347 573,68	19 990 201,69	7 777 264,09	0,00	0,00	0,00	59 401,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 357 371,99	3 357 371,99	72 870,64
Plan 3 kw. 2022	31 640 000,00	21 704 999,47	9 019 645,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 935 000,53	9 935 000,53	450 251,26
Wykonanie 2022	28 314 020,28	23 113 143,08	8 507 650,91	0,00	0,00	0,00	123 550,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 877,20	5 200 877,20	367 012,19
2023	43 800 000,00	21 655 000,00	10 058 866,42	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 145 000,00	22 145 000,00	1 233 069,00
2024	37 770 000,00	19 855 000,00	11 528 031,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 915 000,00	17 915 000,00	2 009 461,00
2025	21 331 850,00	20 705 031,00	11 913 836,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626 819,00	626 819,00	0,00
2026	22 029 699,00	21 303 854,00	12 265 294,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 845,00	725 845,00	0,00
2027	22 687 142,00	21 829 782,00	12 587 258,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 360,00	857 360,00	0,00
2028	23 260 570,00	22 363 761,00	12 917 674,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	896 809,00	896 809,00	0,00
2029	23 698 334,00	22 923 693,00	13 250 304,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974 641,00	974 641,00	0,00
2030	24 500 792,00	23 489 261,00	13 588 187,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 531,00	1 011 531,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2016	960 019,34	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					
Wykonanie 2018	-1 475 286,29	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	2 388 426,60	0,00					
Wykonanie 2020	2 917 433,50	446 300,00	4 259 509,93	0,00	1 556 609,93	0,00	1 902 900,00	0,00					
Wykonanie 2021	765 686,64	482 300,00	7 730 643,43	0,00	4 474 043,43	0,00	2 256 600,00	0,00					
Plan 3 kw. 2022	-4 050 000,00	0,00	4 511 300,00	0,00	4 511 300,00	4 050 000,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2022	3 173 634,93	461 300,00	8 013 970,07	0,00	5 239 670,07	0,00	2 774 300,00	0,00					
2023	-4 100 000,00	0,00	4 664 000,00	0,00	4 464 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00					
2024	-1 800 000,00	0,00	2 128 000,00	0,00	2 128 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00					
2025	373 000,00	373 000,00	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					
2027	250 000,00	250 000,00	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					
2029	200 000,00	200 000,00	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					

Z tego:

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			4.5	5	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	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	446 300,00	446 300,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	482 300,00	482 300,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	461 300,00	461 300,00	461 300,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	461 300,00	461 300,00	461 300,00	0,00	0,00	
2023	200 000,00	0,00	0,00	564 000,00	564 000,00	364 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	328 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	373 000,00	373 000,00	373 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	348 000,00	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	

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

Lp	Wykazanie 2016	Wykazanie 2017	Wykazanie 2018	Wykazanie 2019	Wykazanie 2020	Wykazanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykazanie 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Rozchody budżetu, z tego:				W tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
																	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Kwota długu x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
																	Z tego:										
																	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy				Kwota przydatujących na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
																	5.1.1.3.1				5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
																	5.1.1.3.2				5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 992,59	1 783 992,59				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 469,11	3 330 469,11				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 748,88	1 775 748,88				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 347,15	4 512 773,75				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 975,09	5 931 485,02				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 124,92	8 781 768,35				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	40 411,85	4 551 711,85				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	4 824 432,16	12 838 402,23				
	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	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1 403 578,16	6 067 578,16					
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	994 600,00	3 122 600,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 000,00	999 819,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 000,00	1 073 845,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	1 073 845,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	1 107 360,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	1 146 809,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 641,00	1 174 641,00				
	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	X	X	X	X	X	X	X		0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 531,00	1 211 531,00				

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3		8.3.1		8.4		
		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	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 prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonywanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	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	8.4	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										
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,98%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	27,02%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,60%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,19%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,31%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,00%	3,36%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,90%	28,24%	x	x	x	x	x	x	x
2023	2,95%	9,04%	9,22%	17,51%	21,06%	21,06%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	2,50%	6,21%	6,21%	15,37%	19,52%	19,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	2,49%	5,78%	x	13,00%	16,55%	16,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	2,18%	5,87%	x	11,37%	14,93%	14,93%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	1,54%	5,79%	x	9,63%	13,19%	13,19%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	1,37%	5,71%	x	7,43%	10,95%	10,95%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	1,07%	5,67%	x	5,91%	9,47%	9,47%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	0,98%	5,64%	x	6,30%	6,30%	6,30%	TAK	TAK	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	Wyszczególnienie						w tym:		w tym:		w tym:							
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	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		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	
Wykonanie 2016	251 813,00	251 813,00	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	0,00
Wykonanie 2018	1 207 007,16	1 207 007,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	324 415,87	324 415,87	259 736,21	10 000,90	249 735,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	13 549,31	13 549,31	480 735,94	9 795,16	470 940,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	299 040,64	299 040,64	2 485 990,59	517 553,37	1 968 437,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	469 381,26	469 381,26	2 219 367,02	583 095,02	1 636 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	422 711,98	422 711,98	2 219 367,02	583 095,02	1 636 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	25 000,00	25 000,00	16 718 703,47	222 146,47	16 496 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	8 817 542,00	12 000,00	8 805 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wykonanych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wykręcające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niesamowitych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 uchytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu 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 – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					w tym:	w tym:					
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 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	2 371 700,00	0,00	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
Wykonanie 2021	482 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	461 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	461 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych uślaw, bez wydatków bieżących na obsłudze 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie warunku historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 8.3.11 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 wykluczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca
Rady Gminy Piszonia
Anna Florkiewicz
Maria Florkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLII/301/2023 Rady Gminy Brzozie z dnia 19.12.2023 r.

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 774 827,13	16 718 703,47	8 817 542,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 057 976,13	222 146,47	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 716 851,00	16 496 557,00	8 805 542,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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	2020	2023	592 999,76	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 Władza 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
1.1.2.2	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				26 653 051,00	16 518 157,00	8 805 542,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	46 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie punktu konsultacyjno- informacyjnego "Czyste powietrze"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2021	2023	65 000,00	46 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 588 051,00	16 471 557,00	8 805 542,00	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 Głęboczek - 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	2 784 224,00	2 640 000,00	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

CEA
Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązani
1	12 000,00	25 584 245,47
1.a	12 000,00	282 146,47
1.b	0,00	25 302 099,00
1.1	12 000,00	280 546,47
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	48 998,97
1.1.2	0,00	25 000,00
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	25 323 699,00
1.3.1	0,00	46 600,00
1.3.1.1	0,00	46 600,00
1.3.2	0,00	25 277 099,00
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	2 640 000,00
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	6 452 603,00	5 883 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kultura hybrydowa 3.0 - Stworzenie sali widowiskowej z innowacyjnym studium 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	2 480 000,00	210 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Infrastruktura wodociągowa wraz z modernizacją i wyposażeniem obiektów sportowych i kulturalnych	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2024	2 677 000,00	81 000,00	2 596 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja zabytkowej szkoły w Wielkim Leźnie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2024	450 000,00	20 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2024	2 755 000,00	15 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Farkiewicz

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	5 883 866,00
1.3.2.7	0,00	600 000,00
1.3.2.8	0,00	2 480 000,00
1.3.2.9	0,00	2 677 000,00
1.3.2.10	0,00	450 000,00
1.3.2.11	0,00	2 755 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Białe
Maria Florkiewicz



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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 266 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 86 585,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 179 415,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 214 000,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 29 000,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 185 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 100 000,00 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	39 434 000,00	+266 000,00	39 700 000,00
Dochody bieżące	22 971 993,16	+86 585,00	23 058 578,16
Dotacje bieżące	4 845 565,63	+6 524,00	4 852 089,63
Pozostałe	5 198 396,08	+80 061,00	5 278 457,08
Podatek od nieruchomości	1 552 600,00	+30 000,00	1 582 600,00
Dochody majątkowe	16 462 006,84	+179 415,00	16 641 421,84
Sprzedaż majątku	11 500,00	+21 156,00	32 656,00
Wydatki ogółem	44 014 000,00	-214 000,00	43 800 000,00
Wydatki bieżące	21 684 000,00	-29 000,00	21 655 000,00
Wynagrodzenia i pochodne	10 057 166,42	+1 700,00	10 058 866,42
Pozostałe wydatki bieżące	11 446 833,58	-30 700,00	11 416 133,58
Wydatki majątkowe	22 330 000,00	-185 000,00	22 145 000,00
Wynik budżetu	-4 580 000,00	+480 000,00	-4 100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	20 850 000,00	-400,00	20 849 600,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 710 000,00	+410 400,00	15 120 400,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	20 013 000,00	-158 000,00	19 855 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	17 347 000,00	+568 000,00	17 915 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 480 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 664 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 144 000,00	-480 000,00	4 664 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 944 000,00	-480 000,00	4 464 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Spłata 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 8. 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,99%	17,51%	TAK	21,06%	TAK
2024	2,50%	15,97%	TAK	19,52%	TAK
2025	2,49%	13,00%	TAK	16,55%	TAK
2026	2,18%	11,37%	TAK	14,93%	TAK
2027	1,54%	9,63%	TAK	13,19%	TAK
2028	1,37%	7,43%	TAK	10,99%	TAK
2029	1,07%	5,91%	TAK	9,47%	TAK
2030	0,98%	6,30%	TAK	6,30%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Infrastruktura wodociągowa wraz z modernizacją i wyposażeniem obiektów sportowych i kulturalnych;
2. Modernizacja zabytkowej szkoły w Wielkim Leźnie .

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0".

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	16 481 557,00	+15 000,00	16 496 557,00
2024	6 050 542,00	+2 755 000,00	8 805 542,00

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 Brzezina
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz

