

UCHWAŁA NR II/9/2024
RADY GMINY BRZOSZIE

z dnia 22 maja 2024r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2024–2030

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. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2024r., poz. 609) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLII/299/2023 Rady Gminy Brzozie z dnia 19 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2024–2030, wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2024-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzozie realizowanych w latach 2024-2028, 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

Marja Florkiewicz

1900

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 146 600,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 027 458,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 174 058,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 146 600,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 103 400,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 250 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 797 600,00	-1 146 600,00	36 651 000,00
Dochody bieżące	22 677 200,00	+1 027 458,00	23 704 658,00
Dotacje bieżące	3 351 145,00	+962 094,42	4 313 239,42
Pozostałe	4 622 167,00	+65 363,58	4 687 530,58
Dochody majątkowe	15 120 400,00	-2 174 058,00	12 946 342,00
Wydatki ogółem	39 597 600,00	-1 146 600,00	38 451 000,00
Wydatki bieżące	21 682 600,00	+1 103 400,00	22 786 000,00
Wynagrodzenia i pochodne	12 598 514,00	+191,00	12 598 705,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 954 086,00	+1 103 209,00	10 057 295,00
Wydatki majątkowe	17 915 000,00	-2 250 000,00	15 665 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+2 500 000,00	2 500 000,00

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]
2025	626 819,00	+2 500 000,00	3 126 819,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brzozie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	328 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,36%	19,33%	TAK	20,41%	TAK
2025	2,49%	16,26%	TAK	17,34%	TAK
2026	2,18%	14,65%	TAK	15,71%	TAK
2027	1,54%	12,91%	TAK	13,97%	TAK
2028	1,37%	10,71%	TAK	11,77%	TAK
2029	1,07%	9,19%	TAK	10,26%	TAK
2030	0,98%	6,02%	TAK	7,08%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 440 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 2 500 000,00 zł.

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

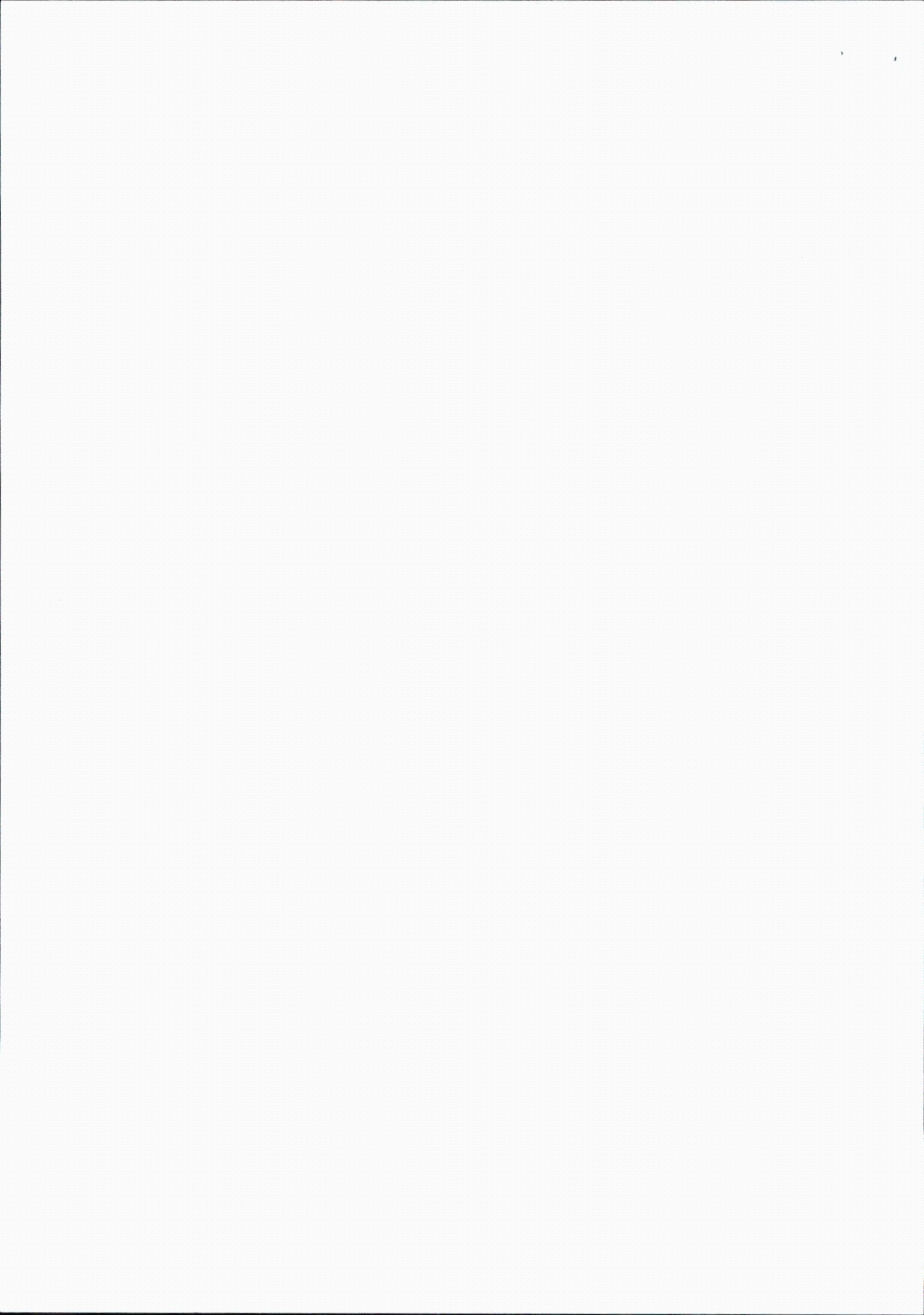
Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	8 878 765,00	-2 440 000,00	6 438 765,00
2025	10 959,00	+2 500 000,00	2 510 959,00

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 Brzeziny
Maria Florkiewicz
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 II/9/2024 Rady Gminy Brzozie z dnia 22.05.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2022	31 487 655,21	27 937 575,24	5 036 662,57	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
Plan 3 kw. 2023	38 323 000,00	21 713 972,16	2 041 330,00	81 255,00	10 636 803,00	3 757 590,30	5 196 993,86	1 552 600,00	16 609 027,84	11 500,00	16 597 527,84
Wykonanie 2023	39 622 144,00	22 862 933,56	2 041 330,00	81 255,00	10 805 446,45	4 732 426,37	5 202 475,74	1 618 845,83	16 759 210,44	32 656,00	16 726 554,44
2024	36 651 000,00	23 704 658,00	2 664 634,00	132 640,00	11 906 614,00	4 313 239,42	4 687 530,58	1 760 000,00	12 946 342,00	0,00	12 946 342,00
2025	24 204 850,00	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	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
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

Strona 2 z 11


¹ Wzrost może być szacowany także w ujęciu procentowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 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 stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze oświatowym, 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 z tytułu wyczerpania zasobów finansowych jednostki wykonującej zadania budżetu państwa z tytułu wyliczających 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			
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	
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	
Wykonanie 2022	28 314 020,28	23 113 143,08	8 507 650,91	0,00	0,00	123 550,26	0,00	0,00	0,00	5 200 877,20	5 200 877,20	367 012,19	
Plan 3 kw. 2023	42 903 000,00	20 573 000,00	10 128 699,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	22 330 000,00	22 330 000,00	1 382 191,00	
Wykonanie 2023	41 448 668,63	20 270 234,22	9 682 716,32	0,00	0,00	163 639,12	0,00	0,00	0,00	21 178 434,41	21 178 434,41	1 161 497,79	
2024	38 451 000,00	22 786 000,00	12 598 705,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	15 665 000,00	15 665 000,00	2 009 461,00	
2025	23 831 850,00	20 705 031,00	11 913 836,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	3 126 819,00	3 126 819,00	0,00	
2026	22 029 699,00	21 303 854,00	12 265 294,00	0,00	0,00	80 000,00	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	60 000,00	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	34 000,00	0,00	0,00	0,00	896 809,00	896 809,00	0,00	
2029	23 898 334,00	22 923 693,00	13 250 304,00	0,00	0,00	26 000,00	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	12 500,00	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	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
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
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
Wykonanie 2022	3 173 634,93	461 300,00	8 013 970,07	0,00	0,00	5 239 670,07	0,00	2 774 300,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 580 000,00	0,00	5 144 000,00	0,00	0,00	4 944 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-1 826 524,63	0,00	10 726 305,00	0,00	0,00	8 413 305,00	1 826 524,63	2 313 000,00	0,00
2024	-1 800 000,00	0,00	2 128 000,00	0,00	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	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:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	482 300,00	482 300,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	461 300,00	461 300,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	564 000,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} 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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 300,00	0,00	2 051 124,92	8 781 768,35
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 313 000,00	0,00	4 824 432,16	12 838 402,23
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	200 000,00	1 949 000,00	0,00	1 140 972,16	6 284 972,16
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 949 000,00	0,00	2 592 699,34	13 319 004,34
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 000,00	0,00	918 658,00	3 046 658,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 248 000,00	0,00	999 819,00	999 819,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 073 845,00	1 073 845,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 107 360,00	1 107 360,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 146 809,00	1 146 809,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 174 641,00	1 174 641,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 531,00	1 211 531,00

^{B)} 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
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,82%	7,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,27%	15,45%	x	x	x	x
2024	2,36%	5,49%	5,49%	19,33%	20,41%	TAK	TAK
2025	2,49%	5,78%	x	16,26%	17,34%	TAK	TAK
2026	2,18%	5,87%	x	14,65%	15,71%	TAK	TAK
2027	1,54%	5,79%	x	12,91%	13,97%	TAK	TAK
2028	1,37%	5,71%	x	10,71%	11,77%	TAK	TAK
2029	1,07%	5,67%	x	9,19%	10,26%	TAK	TAK
2030	0,98%	5,64%	x	6,02%	7,08%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 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
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
Wykonanie 2022	422 711,98	422 711,98	413 057,40	2 219 367,02	583 095,02	1 636 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	25 000,00	25 000,00	25 000,00	16 699 203,47	222 146,47	16 477 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	17 712,00	17 712,00	17 712,00	16 699 203,47	222 146,47	16 477 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 450 765,00	12 000,00	6 438 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 522 959,00	12 000,00	2 510 959,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.1				
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		dokonywana w formie wydatku budżetowego x						
Wykonanie 2017	0,00	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	0,00	
Wykonanie 2019	468 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 700,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	446 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 003,11	
Wykonanie 2021	482 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	461 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	364 000,00	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	0,00	0,00	
2025	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 Brzoza
Maria Florkewicz
Maria Florkewicz



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr II/9/2024 Rady Gminy Brzozie z dnia 22.05.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 083 674,26	6 450 765,00	2 522 959,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				166 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 917 415,00	6 438 765,00	2 510 959,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				166 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				166 259,26	12 000,00	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	2018	2028	166 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				9 917 415,00	6 438 765,00	2 510 959,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 917 415,00	6 438 765,00	2 510 959,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Infrastruktura wodociągowa wraz z modernizacją i wyposażeniem obiektów sportowych i kulturalnych	URZĄD GMINY BRZozIE	2023	2024	2 677 000,00	2 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu na zadanie: "Rozbudowa dróg powiatowych na odcinku Wielki Głębozec - Brzozie o dł. ok. 2,800 km	URZĄD GMINY BRZozIE	2023	2024	1 411 233,00	769 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku w miejscowości Brzozie o długości 0,850 km"	URZĄD GMINY BRZozIE	2024	2025	84 182,00	73 223,00	10 959,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZozIE	2023	2025	2 815 000,00	300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja zabytkowej szkoły w Wielkim Leźnie	URZĄD GMINY BRZozIE	2023	2024	450 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Stworzenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Brzozie	URZĄD GMINY BRZozIE	2023	2024	2 480 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1	9 009 724,00
1.a	60 000,00
1.b	8 949 724,00
1.1	60 000,00
1.1.1	60 000,00
1.1.1.1	60 000,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	8 949 724,00
1.3.1	0,00
1.3.2	8 949 724,00
1.3.2.1	2 596 000,00
1.3.2.2	769 542,00
1.3.2.3	84 182,00
1.3.2.4	2 800 000,00
1.3.2.5	430 000,00
1.3.2.6	2 270 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz