

**Uchwała LVI/319/2023
Rady Gminy Brzuze
z dnia 21.12.2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze
na lata 2024 – 2033**

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 (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. 2009 r. Nr 157, poz.1241 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.40 z późn. zm.)

Rada Gminy Brzuze postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033 wraz z objaśnieniami i z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLV/256/2022 Rady Gminy Brzuze z dnia 28.12.2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2023 – 2029, zmieniona uchwałą Nr L/282/2023 Rady Gminy Brzuze z dnia 12.05.2023 r. oraz uchwałą Nr LVI/313/2023 Rady Gminy Brzuze z dnia 21.12.2023 r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PRZEDSIĘWZIĘCIA
GMINA SZCZECZE
Krzysztof Bulicki

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Uwaga nr 1: lata 2025-2026 należy z art. 343 (puz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zostawić odliczoną według średniej 7-letniej

zawieszka nr 1 do
uchwały nr 14/19/2023
z dnia 2023-12-21

Z regionu																																																																																																																																																														
Lp.	Wykazanie	Dochody ogółem ^x	Dochody budżetu ^x	z regionu					z tego:		w tym:	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	Dochody z tytułu od

Wieloletnia prognoza finansowa 1) - 2023-2033
Kopie z dokumentu podpisanego elektronicznie w dniu 2023-12-28

Wykaz przedsięwzięcia	Wzrostki ogółem ^x	w tym:					w tym:		w tym:		w tym:	
		Wzrostki netto ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wzrostki netto ^x	w tym:	wzrostki netto ^x	w tym:	wzrostki netto ^x	w tym:	w tym:
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wykazane 2017	20 785 756,71	15 018 163,64	7 403 573,35	0,00	0,00	45 435,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 403,07	49 228,43
Wykazane 2018	24 142 051,14	15 825 552,31	9 107 121,41	0,00	0,00	32 776,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 346 145,83	39 000,00
Wykazane 2019	24 169 403,87	22 003 356,35	9 123 311,75	0,00	0,00	31 954,24	0,00	0,00	0,00	0,00	9 484 107,32	12 000,00
Wykazane 2020	28 840 236,61	22 908 546,71	9 097 778,31	0,00	0,00	17 942,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5 901 719,92	226 753,24
Wykazane 2021	32 356 332,95	24 103 552,42	9 873 868,25	0,00	0,00	15 215,66	0,00	0,00	0,00	0,00	7 854 724,53	233 342,56
Wykazane 2022	38 168 257,90	31 240 749,63	10 932 745,50	0,00	0,00	36 773,35	0,00	0,00	0,00	0,00	7 826 038,27	15 857,14
Plan 3 kw. 2023	44 282 432,20	25 703 511,35	12 053 975,56	0,00	0,00	10 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 575 221,85	857 445,50
2024	49 363 373,95	24 436 282,03	13 945 482,64	0,00	0,00	115 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 857 091,98	39 740,76
2025	26 168 124,00	25 136 104,00	14 521 327,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2026	26 714 353,00	25 694 363,00	15 074 598,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2027	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2028	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2029	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2030	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2031	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2032	26 182 275,00	25 172 275,00	15 074 452,00	0,00	0,00	15 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 033,00	0,00
2033	25 182 275,00	24 172 275,00	14 074 452,00	0,00	0,00	14 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 033,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ¹⁾	w tym:	Przychody budżetu ²⁾	Wydatki, w tym: emalia (opłaty) wartościowych ³⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁵⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁶⁾	na pokrycie deficytu budżetu ⁷⁾
14	8	2,1	4	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Wykonanie 2017	727 917,77	0,00	312 680,85	0,00	0,00	0,00	1 312 680,85	0,00
Wykonanie 2018	-884 882,55	0,00	350 492,70	403 000,30	0,00	0,00	1 493 492,70	394 302,59
Wykonanie 2019	483 203,87	0,00	625 940,11	0,00	0,00	0,00	805 940,11	0,00
Wykonanie 2020	-889 583,85	0,00	338 587,56	347 384,00	388 588,89	37 772,95	651 427,03	0,00
Wykonanie 2021	2 793 425,87	0,00	2 213 443,09	675 011,00	0,00	4 355,45	424 570,53	0,00
Wykonanie 2022	2 105 325,43	0,00	3 326 481,69	0,00	0,00	59 246,70	3 183 632,35	0,00
200 3 kw. 2023	-7 553 903,36	0,00	7 553 903,36	4 237 193,84	4 237 193,84	1 621 649,82	1 934 946,76	1 384 946,70
2024	-3 316 155,56	0,00	4 416 155,56	4 416 155,56	3 316 155,56	0,00	0,00	0,00
2025	519 827,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	734 420,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-0,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	910 042,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost wartości budżetu w okresie 2023-2035.

2) Wzrost wartości budżetu w okresie 2023-2035.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
1	2	3	4	5	6	7	8
Wykonanie 2017	3,00	441	45	451	2 140 492,70	850 955,00	511
Wykonanie 2018	2,00	2,00	0,00	3,00	305 910,11	300 000,00	2,00
Wykonanie 2019	2,00	2,00	0,00	3,00	1 088 193,89	500 000,00	2,00
Wykonanie 2020	2,00	2,00	0,00	2,00	1 088 193,89	500 000,00	2,00
Wykonanie 2021	2,00	2,00	0,00	2,00	4 973 875,64	1 647 284,32	0,00
Wykonanie 2022	2,00	2,00	0,00	2,00	5 431 857,52	1 975 011,25	0,00
Plan 3 kw. 2023	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2024	2,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	2,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	2,00	0,00	0,00	0,00	734 425,00	500 000,00	0,00
2027	2,00	0,00	0,00	0,00	1 030 042,50	700 000,00	0,00
2028	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00
2029	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00
2030	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00
2031	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00
2032	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00
2033	2,00	0,00	0,00	0,00	910 042,50	700 000,00	0,00

7) W powyższym tabeli w szczególności przedstawił porównanie z poprzednich lat w zakresie wydatków na wydatki z tytułu...

Lp	Relacje określone w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami przez jednostkę samorządu terytorialnego po uwzględnieniu wydatków na wypłaty z budżetu państwa	Wskazniki sprawności wykonawczej					Informacja o realizacji zadań z budżetu państwa	Informacja o realizacji zadań z budżetu państwa	Informacja o realizacji zadań z budżetu państwa
		Dotychczasowe wydatki na realizację zadań z budżetu państwa	Dotychczasowe wydatki na realizację zadań z budżetu państwa	Dotychczasowe wydatki na realizację zadań z budżetu państwa	Dotychczasowe wydatki na realizację zadań z budżetu państwa	Dotychczasowe wydatki na realizację zadań z budżetu państwa			
Wykazanie 2017	5,00%	16,08%	x	5,3%	x	x	x	x	x
Wykazanie 2018	5,00%	16,24%	x	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2019	5,00%	14,48%	x	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2020	5,00%	21,41%	x	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2021	5,00%	22,05%	x	x	x	x	x	x	x
Wykazanie 2022	5,00%	22,04%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 2 kw. 2023	5,00%	5,47%	x	x	x	x	x	x	x
2024	5,00%	1,04%	x	17,25%	17,44%	17,44%	TAK	TAK	TAK
2025	5,00%	2,00%	x	14,95%	14,99%	14,99%	TAK	TAK	TAK
2026	5,00%	2,00%	x	12,35%	12,54%	12,54%	TAK	TAK	TAK
2027	5,00%	3,00%	x	11,31%	10,80%	10,80%	TAK	TAK	TAK
2028	5,00%	3,00%	x	8,12%	8,40%	8,40%	TAK	TAK	TAK
2029	5,00%	3,00%	x	5,20%	5,82%	5,82%	TAK	TAK	TAK
2030	5,00%	2,00%	x	3,44%	3,02%	3,02%	TAK	TAK	TAK
2031	5,00%	2,00%	x	3,24%	3,24%	3,24%	TAK	TAK	TAK
2032	5,00%	2,00%	x	3,54%	3,54%	3,54%	TAK	TAK	TAK
2033	0,125%	3,00%	x	3,62%	3,62%	3,62%	TAK	TAK	TAK

Uwaga: Wskaźniki sprawności wykonawczej określone w art. 243 (pkt 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) zostały obliczone według średniej 3-letniej.

© 2012 by the author; licensee MDPI, Basel, Switzerland. This article is an open access article distributed under the terms and conditions of the Creative Commons Attribution License (<http://creativecommons.org/licenses/by/2.0/>).

[illegible]

[an open source way forward](#)

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/310/2023
z dnia 2023-12-22

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Czas 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)				14 859 284,97	8 047 588,64	30 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				14 859 284,97	8 047 588,64	30 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o ścisłych celach 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:				8 505 934,87	3 756 834,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	- wydatki majątkowe				8 505 934,87	3 756 834,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Żołem -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	474 280,94	424 280,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Żołem -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	342 471,47	259 471,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika wody czystej w miejscowości Trąbin, przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową zbiornika wody czystej w miejscowości Ujsoch oraz przebudowa istniejących przepompowni ścieków surowych w miejscowości Ostrowie, Brzecz-Ugórszc -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	3 063 142,26	3 063 142,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umiędzynarodowieniem i umiędzynarodowieniem 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:				10 542 350,38	4 280 694,03	30 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 542 350,38	4 280 694,03	30 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2.1	Budowa kolektora ściekowego Ostrowie-Rybin -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2026	30 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przystosowanie terenu i obiektów do działalności PSZOK -	Urząd Gminy Brzuch	2021	2024	55 278,98	30 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa awaryjnego otworu studziennego nr 3 oraz budowa zbiornika retencyjnego wraz z modernizacją SUW Trąbin -	Urząd Gminy Brzuch	2019	2024	120 028,67	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej Nr 120211C Stuczianka - Kleszczyn - etap II -	Urząd Gminy Brzuch	2021	2025	23 036,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi Gubiny - Maniarowo -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	83 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 120209C Przyrowa - Przyrowa - etap I -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	55 801,70	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi Krystianowo - Nowiny -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi Kleszczyn - Usiaki -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączna nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa drogi Bobkówiec - Jutrzenka -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	22 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi Żele (Lusia Jamy) - Koresa -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	65 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi dojazdowej Żele pod jezioro Kopiec wraz z budową oświetlenia -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie odcinków gruntych na terenie sołectwa Żele wraz z budową oświetlenia -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	215 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Ostrowskim -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w miejscowości Żele, Redzynek, Dobre i Ostrowie -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rehabilitacja grodziska w Mościskach wraz z przeprowadzeniem badań archeologicznych -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zakup sprzętu komputerowego i multimedialnego wraz z robudową i aktualizacją systemów komputerowych -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2023	130 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2.17	Budowa oraz modernizacja dróg na terenie gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	9 010 000,00	3 833 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowie do skrzyżowania z ulicą Kościuszką w Ryplinie polegająca na budowie średniopiętrowej - rowarowej (pomoc finansowa w formie dotacji celowej) -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	82 357,00	37 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa garażu przy OŚ w Żelam -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	713 128,94	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,30	0,30	0,00	3,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.16	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	170 000,00
1.3.2.17	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	3 635 426,00
1.3.2.18	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	37 226,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę oraz prognozę spłat zobowiązań.

WPF Gminy Brzuze obejmuje wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2033 oraz prognozę wielkości, zawartych w udostępnionym przez Ministerstwo Finansów formularzu systemu BeSTi@, obejmujących w szczególności dochody ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące i majątkowe, przychody i rozchody oraz wynik budżetu, jak również kwotę długu. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Zadania jednoroczne dotyczące danego roku budżetowego będą ujmowane w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

Dla potrzeb opracowania WPF przyjęto następujące założenia:

Plan dochodów i wydatków na 2024 rok został opracowany z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2023, na podstawie wykonania budżetu za III kwartał roku 2023, w oparciu o:

- prognozowane dochody własne i wydatki, wynikające z przedłożonych z poszczególnych stanowisk pracy materiałów planistycznych,
- podpisane umowy,
- informację otrzymaną od dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych,
- informację z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Przy konstrukcji WPF wykorzystano zatwierdzone przez Ministra Finansów „Wytyczne

dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – zaktualizowane w czerwcu 2023 roku.

Począwszy od 2028 r. przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości WPF, tj. dochodów i wydatków. Przyjęcie powyższego rozwiązania nie burzy realistyczności WPF, ponieważ w tak odległym horyzoncie czasowym, kiedy nie można ustalić zasad kształtowania się pewnych wielkości, tak samo racjonalne jest przyjęcie, że będą one ulegały zmianom wg założonych zasad, jak również to, że pozostaną one na niezmiennym poziomie.

1. Dochody:

Przy planowaniu poziomu **dochodów bieżących** w latach 2025 - 2027 wykorzystano dane prezentowane przez Ministra Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z Budżetu Państwa (subwencje, udziały we wpływach w podatku PIT) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu. Wskaźnik ten wykorzystano również do projektowania pozostałych dochodów bieżących.

Według danych zawartych w zaktualizowanych „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” PKB w ujęciu realnym przedstawia się następująco:

Kategoria	2023	2024	2025	2026	2027
PKB w ujęciu realnym, dynamika	100,9	103,0	103,3	103,0	102,9

Począwszy od 2028 r. dla podstawowych wielkości WPF, w tym m.in. **dochodów bieżących** przyjęto założenie, że pozostaną one na niezmiennym poziomie.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach **dochody majątkowe**.

Za dochody ze sprzedaży majątku uznano dochody sklasyfikowane w paragrafie 0770 klasyfikacji budżetowej (dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych). W przypadku tych dochodów

uwzględniono jedynie wpływy do budżetu z tytułu spłaty kolejnych rat za sprzedane w latach wcześniejszych mieszkania. Kierując się zasadą ostrożności nie uwzględniono w WPF dochodów ze sprzedaży pozostałych mieszkań, jak również sprzedaży innego majątku. **Wpływy z tytułu spłaty rat za sprzedane już mieszkania uwzględniono tylko w 2024 roku na poziomie 9.144,00 zł.**

Na podstawie podpisanych umów o przyznanie pomocy ze środków EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 – 2020 uwzględniono w 2024 roku dofinansowanie w łącznej wys. **2.679.602,00 zł**, w tym:

- **238.154,00 zł** w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Żałem”,
- **149.530,00 zł** w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Żałem”,
- **2.291.918,00 zł** w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika wody czystej w mc. Trąbin, przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową zbiornika wody czystej w mc. Ugoszcz oraz przebudowa istniejących przepompowni ścieków surowych w mc.Ostrowite, Brzuze, Ugoszcz”.

Na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów listy podstawowej, określonej w art.26 ust.3 pkt 1 ustawy o RFRD, uwzględniono w 2024 roku dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gulbiny” w wysokości **310.707,00 zł**.

W związku z udzieleniem przez BGK Promes z Rządowego Fundusz Polski Ład na realizację

inwestycji uwzględniono w 2024 roku dofinansowanie w łącznej wys. **17.690.426,00 zł**, w tym:

- **3.793.426,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa oraz modernizacja dróg na terenie gminy Brzuze” (łączne dofinansowanie zadania wynosi 6.650.000,00 zł, w tym: na 2023 r. zaplanowano pierwotnie 3.325.000,00 zł oraz na 2024 r. 3.325.000,00 zł. W związku z koniecznością wprowadzenia zmian, plan dofinansowania w wysokości 468.426,00 zł został przesunięty z roku 2023 na rok 2024),
- **2.200.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa, przebudowa lub modernizacja dróg na terenie gminy Brzuze”,
- **2.000.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa i przebudowa dróg na terenie wsi Ugoszcz”,
- **500.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa placów zabaw oraz doposażenie miejsc rekreacji i wypoczynku wraz z zagospodarowaniem terenu”,
- **1.000.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie gminy Brzuze”,
- **4.800.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury kulturalnej na terenie gminy Brzuze”,
- **1.997.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości popegeerowskiej Ugoszcz”,
- **200.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „Prace budowlane w parku dworskim w Brzuzem oraz w zespole dworsko-parkowym w Ostrowitem”,
- **800.000,00 zł** - dofinansowanie z RFPL: Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „Prace budowlane w zabytkowej Parowozowni”,
- **200.000,00 zł** - środki z RFPL: Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie, w formie dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Anny w Żalem, zadania pn. „Zabezpieczenie elewacji drewnianej kaplicy w Studziance”,
- **200.000,00 zł** - środki z RFPL: Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie, w formie dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Antoniego w Trąbinie, zadania pn. „Prace budowlane i renowacyjne na zabytkowym cmentarzu oraz w kościele pw. św. Antoniego w Trąbinie”.

W latach 2025 - 2027 uwzględniono również możliwe do uzyskania dochody majątkowe, pozyskiwane z różnych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 120.000,00 zł rocznie. Wzięto pod uwagę fakt, iż niemal każdego roku, przy realizacji inwestycji drogowych, gmina korzysta ze środków zewnętrznych pochodzących z wyłączeń gruntów z upraw (2014 r. – 140.000,00 zł, 2015 r. – 148.750,00 zł, 2016 r. – 102.725,00 zł, 2017 r. – 86.500,00 zł, 2018 r. – 144.000,00 zł, 2019 r. – 73.800,00 zł, 2020 r. – 25.200,00 zł, w roku 2021 -122.400,00 zł).

2. Wydatki:

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom **wydatków bieżących**, niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu oraz pozostałych jednostek organizacyjnych, z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, takich jak średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w powołanych wyżej „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” przedstawia się następująco:

Kategoria	2023	2024	2025	2026	2027
dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna)	112,0	106,6	104,1	103,1	102,5

W wydatkach bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu, jak również konieczność ograniczania tych wydatków, spowodowaną zapisem zawartym w art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono **wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**, ujęte w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej: 4010, 4040, 4110, 4120,4100,4170, 4790,4800. Począwszy od 2025 roku dla tej kategorii wydatków przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu na podstawie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług, tj. 2025 r. – 104,1 %, 2026 r.- 103,1%, 2027 r.- 102,5%.

Ustalając **wydatki bieżące na obsługę długu** wzięto pod uwagę szacunkowo koszt planowanych do zaciągnięcia przez gminę kredytów i pożyczek.

Dla pozostałych wydatków mieszczących się w kategorii wydatków bieżących zastosowano, począwszy od 2025 do 2027 roku, wskaźnik wzrostu 101,0%.

Od 2028 r. przyjęto założenie, że wydatki bieżące pozostaną na niezmiennym poziomie.

Obniżanie wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących w kolejnych latach wynika przede wszystkim z ograniczeń, jakie narzuca ustawa o finansach publicznych.

Ustalając limity wydatków na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy, w załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wzięto pod uwagę obok paragrafów wydatków kwalifikowalnych z czwartą cyfrą 7,8 i 9 również paragrafy wydatków niekwalifikowalnych z czwartą cyfrą 0, natomiast w załączniku Nr 1 ujmowane są tylko wydatki kwalifikowalne na w/w zadania, tj. w połączeniu z czwartą cyfrą paragrafu inną niż 0 (zgodnie z opublikowaną przez Ministerstwo Finansów Metodologią opracowania WPF).

3. Kwota długu i sposób jego finansowania:

Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku plus zaciągnięty dług w danym roku, minus spłata długu w danym roku.**

Na koniec 2023 r. **planowana kwota długu** wyniesie **2.000.000,00 zł.** Wzięto pod uwagę:

- zadłużenie gminy wg stanu na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 0,00 zł,
- założenie, że w IV kwartale 2023 r. wystąpi potrzeba zaciągnięcia kredytu w wys. 2.000.000,00 zł, zaplanowanego na pokrycie deficytu.

Od 2025 źródłem pokrycia przypadających w danym roku spłat zobowiązań z tyt. planowanych pożyczek i kredytów będzie planowana w poszczególnych latach nadwyżka budżetowa.

4. Wynik budżetu:

Sprostanie wymogom realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej ma wpływ na wysokość planowanych nakładów na zadania inwestycyjne. Osiągnięcie prognozowanych wskaźników w kolejnych latach wpłynie na wystąpienie **nadwyżki budżetowej**, stwarzając tym samym możliwość zwiększania środków na realizację kolejnych zadań inwestycyjnych.

Planowana w WPF od 2025 roku nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona przede wszystkim na spłatę przypadających w danych latach planowanych zobowiązań. Pozostała

Analiza na podstawie sprawozdań Rb, danych z WPF: BRZUZE - WPF za lata 2022 - 2028 - Nr Uchwały JST: 8020/21[ver:0] oraz zmian w WPF – korzystniejsza średnia 7-letnia.

Rok prognozy	Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
	poz.8.3	poz.8.3.1
2022	0,54%	-1,00%
2023	2,61%	1,06%
2024	5,80%	4,25%
2025	4,52%	5,67%

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Budziński