

**Uchwała Nr VII/34/2024
RADY GMINY BRZUZE
z dnia 04.12.2024 r.**

Bez zastrzeżeń formalno-prawnych
Zbigniew Czerninski - adwokat

zmieniająca Uchwałę Nr LVI/319/2023 Rady Gminy Brzuze z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033

Na podstawie art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.1530) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.609 z późn. zm.)

Rada Gminy Brzuze **u c h w a l a**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LVI/319/2023 Rady Gminy Brzuze z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033 zmienionej:

- uchwałą Nr LVIII/330/2024 Rady Gminy Brzuze z dnia 31.01.2024 r.,
- uchwałą Nr III/12/2024 Rady Gminy Brzuze z dnia 27.06.2024 r.,
- uchwałą Nr VI/26/2024 Rady Gminy Brzuze z dnia 29.10.2024 r.,

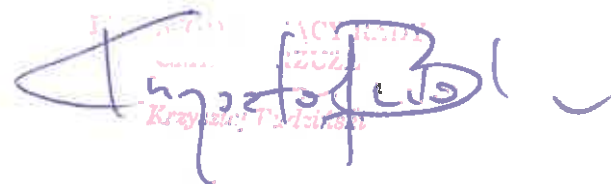
w p r o w a d z a się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 określającym 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 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 określającym wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 -- 2033, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Krzysztof Podczuś

Uzasadnienie

do uchwały Nr VII/34/2024 Rady Gminy Brzuze z dnia 04.12.2024 r.
zmieniającej Uchwałę Nr LVI/319/2023 Rady Gminy Brzuze z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033

W załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzuze na lata 2024 – 2033 wprowadza się następujące zmiany w pozycji „2024 rok” (po uwzględnieniu zmian wprowadzonych wcześniejszym zarządzeniem Wójta Gminy oraz uchwałą Rady Gminy):

pozycja 1 – dochody ogółem - wynosząca przed zmianą 39.377.804,15 zł – ulega zmniejszeniu o kwotę 371.550,00 zł i wynosi po zmianie 39.006.254,15 zł,

pozycja 1.1 – dochody bieżące - wynosząca przed zmianą 31.226.658,68 zł - ulega zwiększeniu o kwotę 28.450,00 zł i wynosi po zmianie 31.255.108,68 zł,

pozycja 1.2 – dochody majątkowe - wynosząca przed zmianą 8.151.145,47 zł - ulega zmniejszeniu o kwotę 400.000,00 zł i wynosi po zmianie 7.751.145,47 zł,

pozycja 2 – wydatki ogółem - wynosząca przed zmianą 43.093.496,27 zł – ulega zmniejszeniu o kwotę 371.550,00 zł i wynosi po zmianie 42.721.946,27 zł,

pozycja 2.1 – wydatki bieżące - wynosząca przed zmianą 30.619.271,40 zł – ulega zwiększeniu o kwotę 28.450,00 zł i wynosi po zmianie 30.647.721,40 zł,

pozycja 2.2 – wydatki majątkowe - wynosząca przed zmianą 12.474.224,87 zł – ulega zmniejszeniu o kwotę 400.000,00 zł i wynosi po zmianie 12.074.224,87 zł,

pozycja 3 – wynik budżetu - wynosząca przed zmianą (-) 3.715.692,12 zł – nie uległa zmianie,

pozycja 4 – przychody budżetu - wynosząca przed zmianą 4.215.692,12 zł – nie uległa zmianie,

pozycja 5 – rozchody budżetu - wynosząca przed zmianą 500.000,00 zł – nie uległa zmianie,

pozycja 6 - planowana kwota długu - wynosząca przed zmianą 4.203.888,22 zł – nie uległa zmianie.

Ponadto, na podstawie planu 2024 r., uaktualniono informacje uzupełniające o wybranych rodzajach dochodów i wydatków budżetowych.

W załączniku Nr 2 wprowadzono następujące zmiany:

1) Dokonano zmian limitów wydatków majątkowych w związku ze zmianami budżetu 2024 r. oraz przesunięciem realizacji części zadań na 2025 rok w zakresie następujących inwestycji:

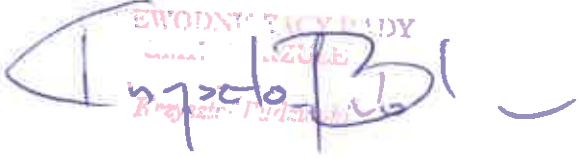
- „Budowa drogi gminnej Nr 120211C Studzianka – Kleszczyn – etap II” – limit 2024 r. 56.000,00 zł, limit 2025 r. 10.000,00 zł,
- „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Ugoszczu” – limit 2024 r. 55.000,00 zł, limit 2025 r. 160.000,00 zł.

2) W związku ze zmianami budżetu 2024 r. oraz przesunięciem realizacji części zadań na 2025 rok wprowadzono do wykazu przedsięwzięć następujące zadania, zaplanowane do realizacji w latach 2024 – 2025, w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Rządowy Program Odbudowy Zabytków:

- „Prace budowlane i renowacyjne na zabytkowym cmentarzu oraz w kościele pw. św. Antoniego w Trąbinie” – dofinansowanie zadania w formie dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Antoniego w Trąbinie - z limitem wydatków w 2024 r. – 0,00 zł oraz w 2025 r. – 210.084,00 zł,
- „Prace budowlane w parku dworskim w Brzuzem oraz w zespole dworsko – parkowym w Ostrowitem” – z limitem wydatków w 2024 r. – 0,00 zł oraz w 2025 r. – 405.000,00 zł.

3) Dokonano zmian w zakresie łącznych nakładów finansowych i limitów zobowiązań na przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2, uwzględniając zmiany limitów wydatków w 2024 i 2025 roku.

EWODNY ZACHOWY
MIASTO BRZUZEM
Regulamin Podpisania



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalone na lata 2022–2025 relacja z art. 249 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/34/2024 Rady Gminy Białuza z dnia 04.12.2024 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		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 budżeta ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	za sprzedaż majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	21 513 578,48	21 365 888,55	1 870 008,00	1 738,52	8 003 688,00	8 586 281,59	2 804 122,44	1 188 785,04	147 709,83	24 013,79	123 695,14
Wykonanie 2018	23 187 468,55	22 028 970,88	2 279 736,00	2 198,35	8 350 688,00	8 363 101,29	3 021 237,04	1 227 070,18	1 180 487,87	5 604,88	1 154 882,99
Wykonanie 2019	24 653 087,74	24 113 687,43	2 469 863,00	4 282,80	9 308 148,00	9 308 586,72	3 024 826,91	1 198 874,42	539 380,31	3 638,88	535 751,43
Wykonanie 2020	27 942 110,72	26 372 418,08	2 348 803,00	4 938,54	9 344 471,00	10 487 130,23	4 187 275,32	1 719 379,84	1 598 682,63	4 588,53	1 585 106,10
Wykonanie 2021	34 818 742,55	27 726 186,25	2 581 682,00	8 434,84	10 129 481,00	10 549 210,97	4 457 337,84	1 478 618,88	7 082 576,30	9 787,45	7 082 778,85
Wykonanie 2022	40 273 583,73	34 480 873,38	5 098 629,57	5 827,00	10 111 154,00	13 322 008,39	5 823 053,42	1 525 686,60	5 812 870,35	113 037,75	5 699 872,80
Plan 3 kw. 2023	38 588 838,84	27 038 433,38	2 139 401,00	10 161,00	13 289 438,00	5 101 178,38	8 498 254,00	1 680 000,00	9 552 408,46	9 200,00	8 543 206,46
Wykonanie 2023	35 521 828,84	27 416 123,92	2 139 401,00	10 161,00	13 489 464,35	6 342 701,80	5 424 335,97	1 444 357,43	8 505 802,92	30 303,85	8 475 499,06
2024	39 008 254,15	31 255 108,68	3 009 661,00	12 545,00	15 144 316,00	7 682 207,43	5 428 389,25	1 620 000,00	7 751 145,47	9 144,00	7 742 001,47
2025	45 488 163,52	32 188 245,52	10 532 454,80	41 258,27	12 486 880,45	3 538 420,00	5 586 254,00	1 673 460,00	13 311 918,00	0,00	13 311 918,00
2026	26 448 783,00	28 328 783,00	2 875 821,00	13 348,00	14 040 188,00	3 645 602,00	5 753 843,00	1 723 664,00	120 000,00	0,00	120 000,00
2027	27 212 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 334,00	3 751 325,00	5 820 703,00	1 773 650,00	120 000,00	0,00	120 000,00
2028	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 334,00	3 751 325,00	5 820 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 334,00	3 751 325,00	5 820 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 334,00	3 751 325,00	5 820 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00

2031	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 394,00	3 751 325,00	5 920 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 394,00	3 751 325,00	5 920 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00
2033	27 082 317,00	27 082 317,00	2 959 220,00	13 735,00	14 447 394,00	3 751 325,00	5 920 703,00	1 773 650,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wskaz może być określony także w ułamku planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w całkowitych, a łała w ułamkach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2010 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 106), z późn. zm.), zmianę daty „udanej”, wskazuje program finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W uprzednim okresie obrotu programowania finansowego uści określone są dla lat wykonawczych poza minimalny (4-letni) okres programu, wyliczony z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wyłączone są dochody o charakterze udowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje pobrane z budżetu państwa na zrealizację zadań oraz dotacje i świadczenia finansowane wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wpisuje się natomiast dochodów uzyskanych za szczególne zasada wykonawstwa budżetu jednostki wyliczony z określonych latów, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wyłączone są pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Z łącz:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							w tym:		
			na wypracowanie i świadczenia na rzecz	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wypłacie z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
							odsetki i dyskonto wypłacane z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: na dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i odroczonego refinansu z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wódek krajowy) x	odsetki i dyskonto wypłacane z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciąganych na wódek krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto wypłacane z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 785 788,71	19 018 183,84	7 409 573,89	0,00	0,00	43 453,28	0,00	0,00	0,00	1 787 603,07	1 787 603,07	88 228,43
Wykonanie 2018	24 172 051,14	19 825 905,31	8 107 124,41	0,00	0,00	32 778,28	0,00	0,00	0,00	4 346 145,83	4 346 145,83	86 000,00
Wykonanie 2019	24 188 803,87	22 005 688,55	9 128 311,70	0,00	0,00	31 954,24	0,00	0,00	0,00	2 184 107,32	2 184 107,32	14 000,00
Wykonanie 2020	28 840 288,61	22 838 548,71	8 887 778,30	0,00	0,00	17 842,19	0,00	0,00	0,00	5 991 719,90	5 991 719,90	638 783,04
Wykonanie 2021	32 058 306,95	24 103 582,42	9 873 888,25	0,00	0,00	13 215,86	0,00	0,00	0,00	7 854 724,53	7 854 724,53	233 342,96
Wykonanie 2022	38 188 257,90	30 242 248,63	10 800 745,50	0,00	0,00	36 770,25	0,00	0,00	0,00	7 826 008,27	7 826 008,27	19 887,14
Plan 3 kw. 2023	44 282 883,20	25 708 811,35	12 053 975,56	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	18 579 221,85	18 579 221,85	837 445,90
Wykonanie 2023	38 888 919,46	26 144 832,88	12 886 733,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 722 086,57	13 722 086,57	680 946,57
2024	42 721 948,27	30 847 721,40	15 925 888,31	0,00	0,00	133 334,67	0,00	0,00	0,00	12 074 224,67	12 074 224,67	402 680,88
2025	38 834 370,26	25 136 104,00	14 821 327,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	14 388 285,26	14 388 285,26	210 084,00
2026	25 714 363,00	25 684 363,00	15 074 588,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2027	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2028	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2029	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2030	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2033	28 182 275,00	28 172 275,00	15 451 452,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00

Wykazanie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	727 811,77	0,00	1 312 880,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 880,93	0,00	
Wykonanie 2018	-884 582,59	0,00	1 890 482,70	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 490 482,70	584 582,59	
Wykonanie 2019	483 283,87	0,00	805 910,11	0,00	0,00	0,00	0,00	805 910,11	0,00	
Wykonanie 2020	-888 158,89	0,00	1 536 587,98	1 347 394,00	888 158,89	37 772,95	0,00	651 421,13	0,00	
Wykonanie 2021	2 780 435,80	0,00	2 213 440,09	1 675 011,00	0,00	114 358,46	0,00	424 070,53	0,00	
Wykonanie 2022	2 105 325,83	0,00	3 326 481,89	0,00	0,00	159 948,70	0,00	3 166 532,99	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-7 893 983,36	0,00	7 893 983,36	4 237 198,94	4 237 198,94	1 521 848,82	1 521 848,82	1 894 946,70	1 894 946,70	
Wykonanie 2023	-3 944 982,82	0,00	5 458 786,52	2 000 000,00	2 000 000,00	1 521 848,82	1 521 848,82	1 934 946,70	423 142,80	
2024	-3 715 682,12	0,00	4 215 682,12	2 703 888,22	2 703 888,22	32 941,57	32 941,57	1 478 662,33	978 862,33	
2025	5 983 783,26	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	734 420,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 030 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	910 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	910 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	910 042,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	910 042,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	910 042,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	910 042,00	278 888,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Iwro przeznaczac nadwyżki budżetowej wyznaczonej do uiszczenia do obrotu finansowego.

6) W pozycji należy uiszczyć środki pieniężne na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, licząc z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

z tego:					z tego:				
Wyszczególnienie	w tym:		inne przychody niezwiązane z osiągnięciami drugu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypisów papierów wartościowych x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypisów papierów wartościowych x		w tym:		
							liczba kwota przeznaczonych na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przeznaczonych na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przeznaczonych na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	6.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 482,70	550 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	905 910,11	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 183,98	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 429,09	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 973 875,89	1 847 394,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 431 807,52	1 975 011,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 803,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 563 793,26	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	734 420,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	910 042,00	778 888,22	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu województwa oraz przez jednostkę samorządu województwa oraz bytów i jednostek budżetowych i jednostek budżetowych na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustosunkowana do danego roku (wyszczególnienie) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wyszczególnienie 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wyszczególnienie w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu województwa oraz bytów i jednostek budżetowych i jednostek budżetowych na dany rok	Informacja o spełnieniu warunków określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu województwa oraz bytów i jednostek budżetowych i jednostek budżetowych na dany rok
lp	a.1	a.2	a.3	a.3.1	a.4	a.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,08%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,24%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,40%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,41%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,05%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,04%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,41%	5,45%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,47%	4,62%	x	x	x
2024	2,89%	3,14%	3,18%	17,25%	17,13%	TAK
2025	1,80%	24,88%	x	14,98%	14,86%	TAK
2026	2,27%	2,89%	x	18,08%	15,94%	TAK
2027	3,04%	3,99%	x	14,42%	14,28%	TAK
2028	3,04%	3,99%	x	11,84%	11,80%	TAK
2029	3,04%	3,99%	x	9,35%	9,25%	TAK
2030	1,22%	3,99%	x	6,85%	6,72%	TAK
2031	1,22%	3,99%	x	6,65%	6,65%	TAK
2032	1,22%	3,99%	x	6,77%	6,77%	TAK
2033	1,24%	3,99%	x	3,82%	3,82%	TAK

Ustalenie na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody i środki o charakterze budżetem na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Dochody nieobjęte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 21 ustawy	Dochody nieobjęte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
U	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 457,16	23 457,16	17 179,73
Wykonanie 2018	20 211,44	20 211,44	17 179,73	285 140,00	285 140,00	285 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	102 980,76	102 980,76	102 980,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	189 683,65	189 683,65	189 377,66	217 059,21	217 059,21	217 059,21	133 793,60	133 793,60	133 477,81
Wykonanie 2021	165 787,26	165 787,26	144 828,26	1 651 664,93	1 651 664,93	1 624 388,02	298 381,91	298 381,91	272 422,63
Wykonanie 2022	289 168,39	289 168,39	280 200,40	2 320 738,85	2 320 738,85	2 320 738,85	578 797,83	578 797,83	552 907,93
Plan 3 kw. 2023	176 239,65	176 239,65	171 389,67	1 094 781,85	1 094 781,65	1 094 781,65	20 126,82	20 126,82	18 721,77
Wykonanie 2023	348 388,43	348 388,43	343 550,45	339 150,00	339 150,00	339 150,00	18 961,84	18 961,84	18 458,32
2024	160 080,00	160 080,00	121 565,00	491 740,00	491 740,00	443 559,00	160 080,00	160 080,00	121 565,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 291 918,00	2 291 918,00	2 291 918,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wykonanych księgowościach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydatki na splate zobowiazan	Kwota zobowiazan	Kwota zobowiazan		
	Wydatki nieobjęte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki nieobjęte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bezpiecze	majątkowe					
Lp	0.1	0.1.1	0.1.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	416 691,71	416 691,71	255 140,00	629 863,71	0,00	629 863,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	131 168,34	131 168,34	83 482,00	1 346 702,17	0,00	1 346 702,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	486 690,44	486 690,44	254 895,00	602 327,32	0,00	602 327,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 499 146,81	2 499 146,81	1 577 865,00	5 183 427,25	0,00	5 183 427,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 347 470,76	2 347 470,76	2 024 701,25	7 816 672,49	0,00	7 816 672,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	613 704,52	613 704,52	353 123,23	5 036 540,18	0,00	5 036 540,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	965 236,82	965 236,82	634 061,58	13 332 796,29	0,00	13 332 796,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	54 698,56	54 698,56	54 698,56	13 513 268,20	0,00	13 513 268,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	716 486,23	716 486,23	443 659,00	6 120 606,94	80 000,00	6 040 606,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 983 182,26	2 983 182,26	2 291 918,00	14 538 266,26	140 000,00	14 398 266,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zniwieraające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+) i spłaty (-) tytułu długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenie, różnice kursowe)	Wzrost i spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykazywanie wartości w tabelach, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadającymi emblematom do wyłączenia do tytułu w wykonaniu dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki budżetu podlegające uszczelnieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)	
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2018 r. x	dokonywana w formie wydatku budżetowego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x					
			w tym:	w tym:								
												10.7.1
Lp	10.8	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 647 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 975 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

8) W podanej tabeli ująć koszty wydatków blaskowych, o których została pismienikowana wypłata blaskowa budowa przy wyliczeniu limitu opłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. Informacje o kosztach w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, koszt wydatków blaskowych nie obowiązuje. W szczególności koszty ująć wypłaty przekazane w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawiera w tej części tabeli w podanej tabeli w art. 243 ustawy zgodnie z informacjami wygenerowanymi przez aplikację webową przez Biuro Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Autoryzacja wypłaty danych na podstawie informacji historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności limitu podany R.3 – 0.3.1 i podany z tabeli 12.

z - podany oznaczony wyrażeniem „x” oznacza się na okres programowy koszty obsługi, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oznacza to, że podlega wydatków w wydatkach planowanych wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w danych dotyczących roku, nie należy uwzględniać kosztów obsługi zobowiązań dłużnych, informacji o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyznaczających poza wspomniany okres, należy zwrócić uwagę w odniesieniu do wydatków programowy finansowy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VII/34/2024 Rady Gminy Brzuze z dnia 04.12.2024 r.

kwoty w zł

Lp.	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)				20 690 457,17	6 120 606,94	14 638 286,26	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.a	- wydatki bieżące				200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 490 457,17	6 060 606,94	14 388 286,26	20 000,00	10 000,00	10 000,00
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 2008 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 537 603,20	644 280,94	2 893 182,26	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 537 603,20	644 280,94	2 893 182,26	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wypożeczenie świetlicy wiejskiej w Żalem -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	494 320,94	494 280,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Żalem -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	0,00	0,00	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 Ugozacz oraz przebudowa istniejących przepompowni ścieków surowych w miejscowości Ostrowie, Brzuze, Ugozacz -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2025	3 043 182,26	60 000,00	2 893 182,26	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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 (tęże nż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 152 953,97	6 576 226,00	11 545 084,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 952 953,97	5 516 226,00	11 405 084,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2.1	Budowa kolektora ściekowego Ostrowie-Rypin -	URZĄD GMINY BRZUZE	2025	2026	20 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebiegowanie terenu i obiektów do działalności PSZOK -	Urząd Gminy Brzuze	2021	2024	41 662,27	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ewentylnego oknu studziennego nr 3 oraz budowa zbiornika retencyjnego wraz z modernizacją SIW Trąbin -	Urząd Gminy Brzuze	2019	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej Nr 120211C Studzianka- Kleszczyn - etap II -	Urząd Gminy Brzuze	2021	2025	60 389,20	66 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi Gubiny - Marianowo -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	58 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 120209C Przyrowa-Przyrowa - etap II -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi Krystianowo - Nowiny -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	60 291,30	60 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	20 740 773,20
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.b	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	20 540 773,20
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 637 463,20
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 637 463,20
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 280,94
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 043 182,26
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	17 211 310,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	17 011 310,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 200,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa drogi Kleszczyn - Lisieki -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	40 029,80	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi Bobrowiec - Jutrzenka -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi Żele (Lise Jany) - Koron -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	15 000,00	15 000,00	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	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie działek gminnych na terenie sołectwa Żele wraz z budową oświetlenia -	URZĄD GMINY BRZUZE	2022	2024	213 082,67	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	22 300,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w miejscowości Żele, Radzynek, Dobry 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	Renowacja grodziska w Kościakach wraz z przeprowadzeniem badań archeologicznych -	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	15 662,80	5 000,00	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	2033	129 713,76	20 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2.17	Budowa oraz modernizacja drogi na terenie gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	8 009 091,68	3 640 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 534 od miejscowości Ostrowie do skrzyżowania z ulicą Kościuszki w Ryplinie polegająca na budowie ścieżki pieszo - rowerowej (pomoc finansowa w formie dotacji celowej)	URZĄD GMINY BRZUZE	2021	2024	62 397,06	37 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa garażu przy OSP w Żelem -	URZĄD GMINY BRZUZE	2023	2024	683 007,26	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa i przebudowa drogi na terenie wsi Ugoszcz -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	2 094 000,00	79 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa, przebudowa lub modernizacja drogi na terenie gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	2 340 000,00	120 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	1 222 371,97	207 371,97	1 016 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa placów zabaw oraz doposażanie miejsc rekreacji i wypoczynku wraz z zagospodarowaniem terenu -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	591 000,00	71 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury kulturalnej na terenie gminy Brzuze -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	5 375 000,00	536 000,00	4 840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Dotacja dla Parafii Rzymokatolickiej pw. św. Antoniego w Trąbinie na dofinansowanie zadania pn. "Prace budowlane i remontowe na zabytkowym cmentarzu oraz w kościele pw. św. Antoniego w Trąbinie" -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	210 084,00	0,00	210 084,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Prace budowlane w parku dworskim w Brzudem oraz w zespole dworsko - parkowym w Ostrowie -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	405 000,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Ugoszczu -	URZĄD GMINY BRZUZE	2024	2025	215 000,00	55 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.16	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	110 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 840 426,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 228,03
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 371,97
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 376 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 084,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00

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

W związku z tym, że jednostka dysponuje już informacją MF o należnych na 2025 r. dochodach z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dochodach z tyt. subwencji ogólnej, uaktualniono dane w zakresie w/w dochodów w pozycji plan 2025.

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 następujące dofinansowanie:

a) w 2024 roku:

- 238.154,00 zł w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Żałem”,

b) w 2025 roku:

- 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 Funduszu Polski Ład na realizację Inwestycji uwzględniono następujące dofinansowanie:

a) w 2024 roku w łącznej wys. 6.790.426,00 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),

- 1.997.000,00 zł - dofinansowanie z RFPL: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości popegeerowskiej Ugoszcz”,

- 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 Żałem, zadania pn. „Zabezpieczenie elewacji drewnianej kaplicy w Studziance”,

b) w 2025 roku w łącznej wys. 10.900.000,00 zł w tym:

- **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”,
- **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”,
- **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 2024 roku uwzględniono również:

- **środki w wysokości 253.586,00 zł** na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”, w związku z zawartą umową o powierzenie grantu w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027,
- **zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2023 r. w wysokości 62.208,47 zł**,
- **środki pozyskane z innych źródeł w wysokości 1.920,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie wkładu własnego w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Zabezpieczenie elewacji drewnianej kaplicy w Studziance”,

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).

W roku 2024 z Budżetu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, zgodnie z podpisaną umową, gmina otrzyma na ten cel 85.000,00 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. rzeczywista kwota długu wyniosła 2.000.000,00 zł. Wzięto pod uwagę:

- zadłużenie gminy wg stanu na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 0,00 zł,
- zaciągnięty w IV kwartale 2023 r. kredyt w wys. 2.000.000,00 zł 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 kwota nadwyżki budżetowej, która jest planowana w poszczególnych latach obowiązywania WPF, zostanie przeznaczona na sfinansowanie zamierzeń Inwestycyjnych, zarówno wieloletnich (ujętych w WPF), jak również jednorocznych, które będą ujmowane każdego roku w załączniku Inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

5. Wybór długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych:

Organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 grudnia 2021 r., był zobowiązany do wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art.243 (3 albo 7 lat) i poinformowania o wyborze właściwej regionalnej izby obrachunkowej oraz organu stanowiącego tej jednostki.

Zarządzeniem Nr 96/2021 r. z dnia 22.12.2021 r. Wójt Gminy Brzuze przyjął siedmioletni okres do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wyboru okresu dokonano na podstawie przedstawionej poniżej analizy:

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu ilczonych według średnich 7 - letnich oraz 3 - letnich (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz. U. 2021 poz. 1827)

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3- letniej)	
	poz.8.1	poz.8.3	poz.8.3.1	poz.8.3	poz.8.3.1
2022	1,93%	15,21%	17,90%	13,28%	15,97%
2023	1,34%	12,25%	14,95%	10,91%	13,61%
2024	2,16%	7,65%	10,34%	5,49%	8,18%
2025	2,08%	7,56%	7,56%	5,48%	5,48%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7- letniej)	
	poz.8.1	poz.8.3	poz.8.3.1	poz.8.3	poz.8.3.1
2022	1,93%	15,75%	16,90%	13,82%	14,97%
2023	1,34%	14,86%	16,01%	13,52%	14,87%
2024	2,16%	13,45%	14,60%	11,29%	12,44%
2025	2,08%	12,08%	13,23%	10,00%	11,15%

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%	4,26%
2025	4,52%	5,67%



Temat: Informacja o opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym

Nadawca: Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy <upe@upe.com.pl>

Data: 11.12.2024, 12:24

Adresat: gmina@brzuze.pl

Redakcja Dziennika Urzędowego Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego niniejszym przekazuje informację o ogłoszeniu aktu normatywnego / innego aktu prawnego w wojewódzkim dzienniku urzędowym:

Dane ogłoszonego aktu normatywnego / innego aktu prawnego:

- rodzaj aktu: Uchwała
- numer aktu: VII/33/2024
- organ wydający Rada Gminy Brzuze
- data aktu: 2024-12-04
- tytuł aktu: zmieniająca uchwałę w sprawie budżetu na rok 2024

Miejsce ogłoszenia:

- Nazwa dziennika urzędowego: Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego
- Rocznik: 2024
- Pozycja: 7255
- Data ogłoszenia: 11 grudnia 2024
- jednolity identyfikator aktu: <https://edzienniki.bydgoszcz.uw.gov.pl/ActDetails.aspx?year=2024&poz=7255>

Informacje dodatkowe i uzupełniające:

Przekazany adres jest adresem publikacyjnym aktu prawnego na stronie internetowej wojewódzkiego dziennika urzędowego – jego użycie pozwala na bardzo łatwy i szybki dostęp do jego treści bezpośrednio ze strony dziennika, w którym został ogłoszony.

Informacja niniejsza została wygenerowana automatycznie przez system informatyczny Redakcji Dziennika.

Czas wygenerowania informacji: 2024-12-11 12:24:30

Identyfikator informacji: 0