

Projekt

z dnia 16 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADA MIEJSKA W BRZOSTKU**

z dnia 24 października 2024 r.

w sprawie: uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brzostek.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) - **Rada Miejska w Brzostku uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się (po zmianach) wieloletnią prognozę finansową Gminy Brzostek wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2024 – 2032**, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Brzostek przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzostku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalone na lata 2022–2025 relacje z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

z tego:													
z tego:												w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2024	82 333 897,50	75 544 388,62	6 330 753,00	185 352,00	38 243 240,00	18 118 488,70	12 666 554,92	5 431 652,00	6 789 508,88	550 688,00	6 238 820,88		
2025	84 331 728,57	70 411 456,73	6 500 000,00	200 000,00	38 300 000,00	12 400 000,00	13 011 456,73	5 600 000,00	13 920 271,84	400 000,00	13 520 271,84		
2026	76 000 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	4 080 000,00	240 000,00	3 840 000,00		
2027	75 775 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 855 000,00	355 000,00	3 500 000,00		
2028	75 640 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 720 000,00	220 000,00	3 500 000,00		
2029	75 545 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 625 000,00	125 000,00	3 500 000,00		
2030	75 610 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 690 000,00	190 000,00	3 500 000,00		
2031	75 420 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		
2032	75 420 000,00	71 920 000,00	6 700 000,00	220 000,00	38 000 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	5 800 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, 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. 889, z późn. zm.), zwaną 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zrealizowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykończenia budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:	
					w tym:			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	wydatki na obsługę długu 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			
							2.1.1	2.1.2					
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
2024	108 001 704,76	79 340 681,88	37 449 806,07	0,00	0,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	28 661 022,88	28 219 152,88	536 484,74
2025	81 931 728,57	61 472 259,27	35 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	20 459 469,30	20 459 469,30	1 010 180,84
2026	73 600 000,00	65 260 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	850 000,00		0,00	0,00	0,00	8 340 000,00	8 340 000,00	0,00
2027	73 175 000,00	65 175 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2028	73 540 000,00	65 540 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2029	72 545 000,00	64 545 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2030	72 610 000,00	64 610 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2031	73 520 000,00	65 520 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2032	74 320 000,00	66 320 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		3.1			4.1				4.1.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-25 667 807,26	0,00	26 567 807,26	12 000 000,00	12 000 000,00	7 167 807,26	6 267 807,26	7 400 000,00	7 400 000,00
2025	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
łączna kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata odkłada się z wydatków * x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	
	Z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	-3 796 293,26	10 771 514,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	8 939 197,46	8 939 197,46
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 700 000,00	0,00	6 660 000,00	6 660 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 100 000,00	0,00	6 745 000,00	6 745 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	6 380 000,00	6 380 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 375 000,00	7 375 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 310 000,00	7 310 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00

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

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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,44%	-5,81%	15,32%	17,56%	TAK	TAK
2025	5,86%	17,13%	8,62%	10,86%	TAK	TAK
2026	5,52%	12,75%	11,65%	12,65%	TAK	TAK
2027	5,60%	12,64%	11,61%	12,60%	TAK	TAK
2028	4,58%	11,65%	11,38%	12,37%	TAK	TAK
2029	5,77%	13,20%	10,80%	11,90%	TAK	TAK
2030	5,43%	12,75%	9,86%	10,86%	TAK	TAK
2031	3,48%	11,12%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2032	1,95%	9,59%	13,06%	13,06%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	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	w tym:		
										w tym:		w tym:
										w tym:		
Dochody bieżące na charakterze programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2024	154 137,20	154 137,20	150 997,86	712 211,88	712 211,88	712 211,88	116 778,18	116 778,18	116 778,18			
2025	0,00	0,00	0,00	7 167 543,27	7 167 543,27	7 167 543,27	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	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			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształcaniem 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
	w tym:												
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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			
2024	780 000,00	780 000,00	566 401,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	7 167 543,27	7 167 543,27	7 167 543,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	340 000,00	340 000,00	340 000,00	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	0,00			
2028	0,00	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	0,00			
2030	0,00	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	0,00			
2032	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														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającego z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty udylu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			w tym:											
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:									
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	1 100 000,00	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			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń 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 restrykcji określonej w art. 243 ustawy, zostaną autonomicznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Autonomicznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.5.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rada Miejska w Brzostku

z dnia 24 października 2024 r.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/42 /2024 Rady
Miejskiej w Brzostku z dnia 24 października 2024 roku

Objaśnienia przyjętych zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2024 - 2032

Zmiana przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzostek na lata 2024 - 2032, jest spowodowana koniecznością wprowadzenia zmian w wysokościach planowanych dochodów i wydatków na lata 2024 - 2032.

w zakresie dochodów i wydatków bieżących

1. W planie **dochodów i wydatków bieżących** w 2024 roku dokonuje się **zwiększenia** o kwotę **2.960.864,56 zł**. Źródłem zwiększenia dochodów jest zwiększenie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych z przeznaczeniem na finansowanie zadań w zakresie pomocy społecznej, pomocy rodzinie, dodatków osłonowych, zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, stypendia szkolne.

w zakresie dochodów i wydatków majątkowych

1. W planie **dochodów i wydatków majątkowych** w 2024 roku dokonuje się **zmniejszenia** o kwotę **3.895.161,42 zł** w związku z realizacją następujących zadań:

- zmniejszenie dochodów i wydatków majątkowych w *rozdziale 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi* o kwotę **181.818,09 zł** które to dochody i wydatki będą zrealizowane przez Związek Gmin Dorzecza Wisłoki w związku ze zmianą sposobu realizacji zadania pod nazwą **„Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”** poprzez zapewnienie alternatywnego źródła energii przy istniejących obiektach infrastruktury wodno-kanalizacyjnej (agregat prądotwórczy) w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- zmniejszenie dochodów i wydatków w *rozdziale – 60016 – Drogi publiczne gminne* o kwotę **666.583,33 zł**, które to dochody i wydatki będą zrealizowane przez Związek Gmin Dorzecza Wisłoki w związku ze zmianą sposobu realizacji zadania pod nazwą **„Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki”** w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- zmniejszenie dochodów i wydatków w *rozdziale – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* o kwotę **3.046.760,00 zł** w związku z przesunięciem realizacji zadań w zakresie rewitalizacji zabytków na lata 2025 i 2026, zgodnie z przyjętymi uchwałami o zaciągnięciu zobowiązań na poczet budżetów przyszłych lat.

W ramach **przeniesień wydatków budżetu gminy** dokonuje się przeniesień w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- w *rozdziale – Infrastruktura sanitacyjna wsi* przenosi się kwotę **10.000,00 zł** z zadania inwestycyjnego pod nazwą **„Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie gminy Brzostek”** na nowe zadanie, które jest w fazie przygotowywania do złożenia wniosku pod nazwą **„Ochrona obszarów cennych przyrodniczo w gminie Brzostek poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków”**,
- w *rozdziale – Drogi wewnętrzne* przenosi się kwotę **12.000,00 zł** z zadania inwestycyjnego pod nazwą **„Przebudowa dróg wewnętrznych”** do *rozdziału – Gospodarka gruntami i nieruchomościami* z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu inwestycyjnego **„Zakup nieruchomości oznaczonej nr ewid. 497/3 o pow. 0,0747 ha położonej w Smarżowej, przeznaczonej na lokalizację miejsc postojowych przy budynku domu ludowego w Smarżowej”**.

2. W planie **dochodów majątkowych** w 2025 roku dokonuje się **zwiększenia planowanych dochodów** o kwotę **2.906.316,46 zł** z tytułu przesunięcia wpływu dotacji z Rządowego Funduszu Polski Ład na rewitalizację zabytków oraz w 2026 roku o kwotę **2.598.059,62 zł**. Planowane dotacje na te zadania z roku 2024 zostały przeniesione na rok 2025 i 2026.

3. W planie **wydatków majątkowych** w 2025 roku zwiększa się wydatki o kwotę **5.504.431,30 zł**, a w roku 2026 o kwotę **2.616.560,62 zł**.

