

Projekt

z dnia 21 lutego 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR LXXXV/434/2024
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 28 lutego 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2024-2039

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXXII/415/2023 Rady Gminy Bralin z dnia 14.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2024-2039 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin na lata 2024-2039 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bralin, stanowiących załącznik Nr 2 do zmienionej uchwały - określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bralin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do
Uchwały nr LXXXVI/434/2024
Rady Gminy Bralin
z dnia 28 lutego 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochody ogółem ^x						Dochody majątkowe ^x		ze sprzedaży majątku ^x	
		Dochody bieżące ^x						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	50 069 696,03	7 574 461,00	386 559,00	10 355 764,00	4 190 899,29	15 368 179,74	7 935 067,00	12 203 833,00	50 000,00	12 153 833,00	
2025	45 011 786,00	7 885 014,00	412 818,00	9 214 577,00	3 824 716,00	15 974 663,00	8 280 405,00	7 700 000,00	50 000,00	7 650 000,00	
2026	38 468 453,00	8 129 449,00	425 615,00	9 500 229,00	3 943 282,00	16 489 878,00	8 516 478,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 430 164,00	8 332 685,00	436 255,00	9 737 735,00	4 041 864,00	16 881 625,00	8 729 390,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 534 205,00	8 566 000,00	448 470,00	10 010 392,00	4 155 036,00	17 354 310,00	8 973 813,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 688 097,00	8 788 716,00	460 130,00	10 270 662,00	4 263 067,00	17 805 522,00	9 207 132,00	0,00	0,00	0,00	
2030	42 627 800,00	9 008 434,00	471 633,00	10 527 429,00	4 369 644,00	18 250 660,00	9 437 310,00	0,00	0,00	0,00	
2031	43 650 666,00	9 224 636,00	482 952,00	10 780 087,00	4 474 515,00	18 688 676,00	9 663 805,00	0,00	0,00	0,00	
2032	44 654 837,00	9 436 803,00	494 060,00	11 028 029,00	4 577 429,00	19 118 516,00	9 886 073,00	0,00	0,00	0,00	
2033	45 681 898,00	9 653 849,00	505 423,00	11 281 674,00	4 682 710,00	19 558 242,00	10 113 453,00	0,00	0,00	0,00	
2034	46 732 583,00	9 875 868,00	517 046,00	11 541 153,00	4 790 412,00	20 008 082,00	10 346 062,00	0,00	0,00	0,00	
2035	47 807 432,00	10 103 033,00	528 940,00	11 806 600,00	4 900 591,00	20 468 268,00	10 584 021,00	0,00	0,00	0,00	
2036	48 859 196,00	10 325 300,00	540 577,00	12 086 345,00	5 008 404,00	20 918 570,00	10 816 869,00	0,00	0,00	0,00	
2037	49 836 380,00	10 531 806,00	551 389,00	12 307 672,00	5 108 572,00	21 336 941,00	11 033 206,00	0,00	0,00	0,00	

2038	50 783 271,00	50 783 271,00	10 731 910,00	561 865,00	12 541 518,00	5 205 635,00	21 742 343,00	11 242 837,00	0,00	0,00	0,00
2039	51 748 153,00	51 748 153,00	10 935 816,00	572 540,00	12 779 807,00	5 304 542,00	22 155 448,00	11 456 451,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyodrębnionymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogólni x	z tego:										w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 243 ustawy, w tym:			w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	przeznaczone odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.3.1	2.1.3.2				2.1.3.3
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	2.2.1.1	2.2.1.1			
lp	2														
2024	53 574 818,73	36 369 851,45	18 647 077,63	0,00	0,00	726 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 204 967,28	17 204 967,28	140 000,00	
2025	43 711 788,00	35 760 679,00	17 689 861,00	0,00	0,00	593 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 951 109,00	7 951 109,00	0,00	
2026	36 968 453,00	36 644 246,00	18 211 712,00	0,00	0,00	413 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 205,00	324 205,00	0,00	
2027	37 830 164,00	37 512 904,00	18 689 769,00	0,00	0,00	363 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 260,00	317 260,00	0,00	
2028	38 834 208,00	38 407 501,00	19 180 375,00	0,00	0,00	295 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 707,00	426 707,00	0,00	
2029	39 588 087,00	39 309 930,00	19 674 270,00	0,00	0,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 167,00	278 167,00	0,00	
2030	40 627 800,00	40 226 740,00	20 175 964,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 060,00	401 060,00	0,00	
2031	42 450 866,00	41 167 339,00	20 675 319,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 527,00	1 283 527,00	0,00	
2032	43 454 837,00	42 141 560,00	21 181 864,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 277,00	1 313 277,00	0,00	
2033	44 481 896,00	43 140 933,00	21 700 820,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 965,00	1 340 965,00	0,00	
2034	46 732 563,00	44 187 081,00	22 232 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 545 502,00	2 545 502,00	0,00	
2035	47 807 432,00	45 269 526,00	22 766 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 906,00	2 537 906,00	0,00	
2036	48 859 196,00	46 372 806,00	23 306 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 486 390,00	2 486 390,00	0,00	
2037	49 836 860,00	47 491 339,00	23 848 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 041,00	2 345 041,00	0,00	
2038	50 783 271,00	48 630 925,00	24 387 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 346,00	2 152 346,00	0,00	
2039	51 748 153,00	49 765 705,00	24 946 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 448,00	1 962 448,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	Z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp					4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
2024	-3 505 122,70	0,00	4 780 122,70	3 000 000,00	1 725 000,00	1 780 122,70	1 780 122,70	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	liczona kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wohymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^a	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700 000,00	0,00	1 496 011,58	3 276 134,28
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	1 551 109,00	1 551 109,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	1 624 205,00	1 624 205,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	9 300 000,00	0,00	1 917 260,00	1 917 260,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	2 126 707,00	2 126 707,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	2 278 167,00	2 278 167,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	2 401 060,00	2 401 060,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 463 527,00	2 463 527,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 513 277,00	2 513 277,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 965,00	2 540 965,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 545 502,00	2 545 502,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 906,00	2 537 906,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 486 390,00	2 486 390,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 041,00	2 345 041,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 346,00	2 152 346,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 448,00	1 962 448,00

^{b)} Skorygowanie o środki dobowy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,94%	6,60%	15,60%	16,00%	TAK
2025	5,65%	6,40%	14,09%	14,49%	TAK
2026	5,54%	6,48%	12,07%	12,49%	TAK
2027	5,52%	6,42%	10,82%	11,25%	TAK
2028	5,49%	6,66%	9,19%	9,62%	TAK
2029	5,98%	6,72%	7,88%	8,31%	TAK
2030	5,65%	6,70%	6,96%	7,41%	TAK
2031	3,33%	6,61%	6,57%	6,57%	TAK
2032	3,15%	6,43%	6,57%	6,57%	TAK
2033	2,98%	6,25%	6,57%	6,57%	TAK
2034	0,00%	6,07%	6,54%	6,54%	TAK
2035	0,00%	5,91%	6,49%	6,49%	TAK
2036	0,00%	5,87%	6,38%	6,38%	TAK
2037	0,00%	5,24%	6,23%	6,23%	TAK
2038	0,00%	4,72%	6,03%	6,03%	TAK
2039	0,00%	4,23%	5,76%	5,76%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	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	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	8.1	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	0,00	0,00	0,00	103 833,00	103 833,00	103 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatkę zmniejszające dług x	w tym:				Wzrost(-)/spadek(+) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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 zacięgniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatkę bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x						zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1						
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11			
2024	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostaną pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wdrożoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: tacek pobyci 6.3 – 6.3.11 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy budżetu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zakłada się osiągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LXXXVI/434/2024
Rady Gminy Bralin
z dnia 28 lutego 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				71 066 759,48	18 510 236,82	9 533 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.a	- wydatki bieżące				41 496 964,41	2 335 804,00	1 883 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 569 795,07	16 174 432,82	7 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				245 990,36	245 990,36	0,00	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				245 990,36	245 990,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja budynku gminnego Świetlicy Środowiskowo-Profilaktycznej "Tęcza"	Urząd Gminy Bralin	2023	2024	245 990,36	245 990,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego				70 820 769,12	18 264 246,46	9 533 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				41 496 964,41	2 335 804,00	1 883 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1.1	Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Bralin do placówek oświatowych	Urząd Gminy Bralin	2015	2024	2 582 223,12	214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2015	2024	3 859 007,07	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zapobieganie i likwidacja zjawiska bezdomnych zwierząt oraz sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami pochodzącymi z terenu Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2016	2024	389 988,14	41 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczącej odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2018	2039	34 371 138,08	1 599 000,00	1 743 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku i innych instrumentów Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2021	2024	94 608,00	52 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plan ogólny gminy Bralin na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy Bralin	2024	2025	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 323 804,71	15 928 442,46	7 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bralin i Chojecin-Szum	Urząd Gminy Bralin	2022	2024	6 768 804,71	3 854 392,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków w Szkole Podstawowej w Bralinie i w Zespole Szkół w Nowej Wsi Książęcej	Urząd Gminy Bralin	2023	2024	5 955 000,00	3 124 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Remont, przebudowa poewangelickiego budynku w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2024	2025	3 550 000,00	1 900 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2024	2025	6 050 000,00	3 350 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 2 023 607,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 023 607,46 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 3 803 730,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 725 007,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 078 722,92 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 505 122,70 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 046 088,57	+2 023 607,46	50 069 696,03
Dochody bieżące	35 842 255,57	+2 023 607,46	37 865 863,03
Subwencja ogólna	8 851 659,00	+1 484 105,00	10 335 764,00
Dotacje bieżące	3 674 078,83	+516 820,46	4 190 899,29
Pozostałe	15 345 497,74	+22 682,00	15 368 179,74
Wydatki ogółem	49 771 088,57	+3 803 730,16	53 574 818,73
Wydatki bieżące	34 644 844,21	+1 725 007,24	36 369 851,45
Wynagrodzenia i pochodne	17 128 889,91	+1 518 187,72	18 647 077,63
Pozostałe wydatki bieżące	16 789 008,30	+206 819,52	16 995 827,82
Wydatki majątkowe	15 126 244,36	+2 078 722,92	17 204 967,28
Wynik budżetu	-1 725 000,00	-1 780 122,70	-3 505 122,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 780 122,70 zł i po zmianach wynoszą 4 780 122,70 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 000 000,00	+1 780 122,70	4 780 122,70
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 780 122,70	1 780 122,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bralin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 275 000,00	0,00	1 275 000,00
2025	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2026	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2027	1 200 000,00	400 000,00	1 600 000,00
2028	1 200 000,00	500 000,00	1 700 000,00
2029	1 200 000,00	800 000,00	2 000 000,00
2030	1 200 000,00	800 000,00	2 000 000,00
2031	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2032	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin na lata 2024-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,94%	15,60%	TAK	16,00%	TAK
2025	5,65%	14,09%	TAK	14,49%	TAK
2026	5,54%	12,07%	TAK	12,49%	TAK
2027	5,52%	10,82%	TAK	11,25%	TAK
2028	5,49%	9,19%	TAK	9,62%	TAK
2029	5,98%	7,88%	TAK	8,31%	TAK
2030	5,65%	6,98%	TAK	7,41%	TAK
2031	3,33%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2032	3,15%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2033	2,98%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2034	0,00%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2035	0,00%	6,49%	TAK	6,49%	TAK
2036	0,00%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2037	0,00%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2038	0,00%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2039	0,00%	5,76%	TAK	5,76%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bralin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Modernizacja budynku gminnego Świetlicy Środowiskowo-Profilaktycznej " Tęcza" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 28 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Ubezpieczenie majątku i innych instrumentów Gminy Bralin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 2) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł; zmiana dotyczy zakupu nowego samochodu pożarniczego.
 - 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bralin i Chojećcin-Szum – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: skorygowano łączne nakłady na realizację zadania do wysokości 6 768 804,71 zł poprzez: wykonanie 2022 roku w kwocie 30 600,71 zł, wykonanie 2023 roku 2 883 811,54 zł plus zwiększenie limitu 2023 r.do kwoty 3 854 392,46 zł
 - 3) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 636 188,46 zł do kwoty 3 854 392,46 zł
 - 3) Termomodernizacja budynków w Szkole Podstawowej w Bralinie i w Zespole Szkół w Nowej Wsi Książęcej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 4) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 380 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 325 804,00	+10 000,00	2 335 804,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 130 244,36	+2 044 188,46	16 174 432,82

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.