

Projekt

z dnia 10 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIX/148/2025
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 17 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 226, 227, 228 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bralin na lata 2026-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bralin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Bralin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bralin.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XIII/65/2025 Rady Gminy Bralin z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2025-2039 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIX/148/2025
z dnia 2025-12-17
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	57 586 797,50	48 731 786,44	22 382 930,00	817 380,00	3 977 416,00	2 852 172,44	18 701 888,00	9 784 939,00	8 855 011,06	0,00	8 855 011,06
2027	49 958 391,00	49 958 391,00	23 054 418,00	841 901,00	4 096 738,00	2 702 389,00	19 262 945,00	10 078 487,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 407 183,00	51 407 183,00	23 722 996,00	866 316,00	4 215 543,00	2 780 758,00	19 821 570,00	10 370 763,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 846 584,00	52 846 584,00	24 387 240,00	890 573,00	4 333 578,00	2 858 619,00	20 376 574,00	10 661 144,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 273 441,00	54 273 441,00	25 045 695,00	914 618,00	4 450 585,00	2 935 802,00	20 926 741,00	10 948 995,00	0,00	0,00	0,00
2031	55 630 277,00	55 630 277,00	25 671 837,00	937 483,00	4 561 850,00	3 009 197,00	21 449 910,00	11 222 720,00	0,00	0,00	0,00
2032	57 021 034,00	57 021 034,00	26 313 633,00	960 920,00	4 675 896,00	3 084 427,00	21 986 158,00	11 503 288,00	0,00	0,00	0,00
2033	58 446 560,00	58 446 560,00	26 971 474,00	984 943,00	4 792 793,00	3 161 538,00	22 535 812,00	11 790 870,00	0,00	0,00	0,00
2034	59 907 724,00	59 907 724,00	27 645 761,00	1 009 567,00	4 912 613,00	3 240 576,00	23 099 207,00	12 085 642,00	0,00	0,00	0,00
2035	61 405 416,00	61 405 416,00	28 336 905,00	1 034 806,00	5 035 428,00	3 321 590,00	23 676 687,00	12 387 783,00	0,00	0,00	0,00
2036	62 940 552,00	62 940 552,00	29 045 328,00	1 060 676,00	5 161 314,00	3 404 630,00	24 268 604,00	12 697 478,00	0,00	0,00	0,00
2037	64 514 066,00	64 514 066,00	29 771 461,00	1 087 193,00	5 290 347,00	3 489 746,00	24 875 319,00	13 014 915,00	0,00	0,00	0,00
2038	66 126 919,00	66 126 919,00	30 515 748,00	1 114 373,00	5 422 606,00	3 576 990,00	25 497 202,00	13 340 288,00	0,00	0,00	0,00
2039	67 780 092,00	67 780 092,00	31 278 642,00	1 142 232,00	5 558 171,00	3 666 415,00	26 134 632,00	13 673 795,00	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.), zwanej 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 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 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
2026	56 651 706,40	43 658 808,60	23 664 823,21	0,00	0,00	696 150,00	0,00	0,00	0,00	12 992 897,80	12 992 897,80	280 000,00
2027	48 358 391,00	44 743 746,00	24 649 280,00	0,00	0,00	477 000,00	0,00	0,00	0,00	3 614 645,00	3 614 645,00	0,00
2028	49 807 183,00	46 172 803,00	25 659 900,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	3 634 380,00	3 634 380,00	0,00
2029	51 246 584,00	47 599 525,00	26 676 032,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	3 647 059,00	3 647 059,00	0,00
2030	52 623 441,00	48 820 102,00	27 454 972,00	0,00	0,00	259 875,00	0,00	0,00	0,00	3 803 339,00	3 803 339,00	0,00
2031	53 980 277,00	50 047 713,00	28 229 202,00	0,00	0,00	185 625,00	0,00	0,00	0,00	3 932 564,00	3 932 564,00	0,00
2032	55 371 034,00	51 507 953,00	29 222 870,00	0,00	0,00	111 375,00	0,00	0,00	0,00	3 863 081,00	3 863 081,00	0,00
2033	56 796 560,00	52 984 546,00	30 219 370,00	0,00	0,00	37 125,00	0,00	0,00	0,00	3 812 014,00	3 812 014,00	0,00
2034	59 907 724,00	54 512 861,00	31 216 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 863,00	5 394 863,00	0,00
2035	61 405 416,00	56 091 077,00	32 212 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 314 339,00	5 314 339,00	0,00
2036	62 940 552,00	57 680 186,00	33 204 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 260 366,00	5 260 366,00	0,00
2037	64 514 066,00	59 278 252,00	34 190 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 235 814,00	5 235 814,00	0,00
2038	66 126 919,00	60 845 685,00	35 130 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 281 234,00	5 281 234,00	0,00
2039	67 780 092,00	62 416 011,00	36 058 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 364 081,00	5 364 081,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	935 091,10	935 091,10	64 908,90	0,00	0,00	64 908,90	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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 650 000,00	1 650 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	5 072 977,84	5 137 886,74	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	5 214 645,00	5 214 645,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	5 234 380,00	5 234 380,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	5 247 059,00	5 247 059,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00	5 453 339,00	5 453 339,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	5 582 564,00	5 582 564,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	5 513 081,00	5 513 081,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 014,00	5 462 014,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 863,00	5 394 863,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 314 339,00	5 314 339,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 260 366,00	5 260 366,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 235 814,00	5 235 814,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 281 234,00	5 281 234,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 364 081,00	5 364 081,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,70%	12,66%	15,20%	15,25%	TAK	TAK
2027	4,40%	12,04%	14,83%	14,88%	TAK	TAK
2028	4,12%	11,60%	13,90%	13,96%	TAK	TAK
2029	3,87%	11,16%	13,06%	13,11%	TAK	TAK
2030	3,72%	11,13%	12,48%	12,53%	TAK	TAK
2031	3,49%	10,96%	12,27%	12,33%	TAK	TAK
2032	3,27%	10,43%	11,69%	11,75%	TAK	TAK
2033	3,05%	9,95%	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2034	0,00%	9,52%	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2035	0,00%	9,15%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2036	0,00%	8,84%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2037	0,00%	8,58%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2038	0,00%	8,44%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2039	0,00%	8,37%	9,27%	9,27%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2026	287 300,29	287 300,29	249 165,26	3 555 011,06	3 555 011,06	2 894 755,20	324 241,59	324 241,59	266 341,15
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 370,31	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	3 731 712,26	3 731 712,26	2 744 959,38	13 463 254,17	3 286 284,51	10 176 969,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	272 858,40	0,00	0,00	2 547 921,71	2 275 063,31	272 858,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 914 200,00	1 914 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 915 761,00	1 915 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIX/148/2025
z dnia 2025-12-17

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 998 049,76	13 463 254,17	2 547 921,71	1 914 200,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				43 836 079,51	3 286 284,51	2 275 063,31	1 914 200,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 161 970,25	10 176 969,66	272 858,40	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:				5 233 343,06	4 055 953,85	343 228,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				471 299,40	324 241,59	70 370,31	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywizacja społeczna osób najbardziej zagrożonych wykluczeniem społecznym i ich rodzin w Gminie Bralin	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	142 625,00	65 937,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	51 330,08	51 330,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej im.Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez realizację od 01.01.2026 do 30.06.2027 kompleksowych programów rozwojowych podnoszących kompetencje nauczycieli i wspierających uczniów klas I-VIII	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE	2026	2027	161 308,89	128 361,39	32 947,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Poprawa jakości edukacjim w Przedszkolu Kwiaty Polskie w Bralinie i oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej im.Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez zwiększenie dostępu do specjalistów i realizację zajęć zwiększających szanse edukacyjne.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE	2026	2027	23 168,39	13 284,14	9 884,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Poprawa jakości edukacjim w Przedszkolu Kwiaty Polskie w Bralinie i oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej im.Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez zwiększenie dostępu do specjalistów i realizację zajęć zwiększających szanse edukacyjne.	PRZEDSZKOLE "KWIATY POLSKIE" W BRALINIE	2026	2027	92 867,04	65 328,48	27 538,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 762 043,66	3 731 712,26	272 858,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa całorocznej sceny na stadionie w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	294 511,20	294 511,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Żłobek w Gminie Bralin-dla dzieci i przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	3 396 453,12	2 658 453,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie terenu i urządzenie całorocznej sceny na stadionie w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2026	2027	824 726,34	551 867,94	272 858,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	226 353,00	206 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej im.Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez realizację od 01.01.2026 do 30.06.2027 kompleksowych programów rozwojowych podnoszących kompetencje nauczycieli i wspierających uczniów klas I-VIII	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE	2026	2027	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	32 174 472,48
1.a	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	27 656 781,82
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 690,66
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 972,48
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 281,82
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 937,50
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 308,89
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 168,39
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 867,04
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 797 690,66
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 511,20
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 658 453,12
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 726,34
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				59 764 706,70	9 407 300,32	2 204 693,00	1 914 200,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				43 364 780,11	2 962 042,92	2 204 693,00	1 914 200,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.3.1.1	Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2015	2026	4 901 007,07	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zapobieganie i likwidacja zjawiska bezdomnych zwierząt oraz sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami pochodzącymi z terenu Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2016	2027	646 988,14	87 000,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczącej odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2018	2039	36 812 785,98	2 125 372,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
1.3.1.4	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w oparciu o program - Rozświetlamy Polskę	Urząd Gminy Bralin	2024	2029	71 653,00	11 525,00	12 793,00	14 200,00	15 761,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Bralin na lata 2025-2030	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	70 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej do placówek oświatowych	Urząd Gminy Bralin	2025	2027	853 300,00	430 100,00	248 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	9 045,92	9 045,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 399 926,59	6 445 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Remont, przebudowa poewangelickiego budynku w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	4 282 789,00	1 677 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków Gminy Bralin	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	8 511 320,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja i przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz Stacji Uzdatniania Wody w Gminie Bralin	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	2 690 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Żłobek w Gminie Bralin-dla dzieci i przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	863 756,40	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	52 061,19	47 582,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	28 033 500,00
1.3.1	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	27 313 500,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	26 600 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 500,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bralin za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Bralin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin została przygotowana na lata 2026-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bralin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bralin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Bralin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bralin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bralin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Bralin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 9 784 939,00 zł, co stanowi 107,44% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 855 011,06 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Modernizacja przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz stacji uzdatniania wody w Gminie Bralin, Polski Ład w kwocie 950 000,00 zł;
2. Termomodernizacja budynków Gminy Bralin, Polski Ład w kwocie 2 700 000,00 zł;
3. Remont, przebudowa po ewangelickiego budynku w Bralinie, Polski Ład/Rządowy Program Odbudowy Zabytków w kwocie 1 650 000,00 zł.
4. Żłobek w Gminie Bralin- dla dzieci i przyszłych pokoleń, Krajowy Plan Odbudowy w kwocie 3 396 453,12 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bralin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Bralin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2031	30,00%	30,00%	40,00%
	2032-2039	—	—	110,00%
inne	2027-2039	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Bralin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 664 823,21 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 056 770,55 zł. W latach 2027-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Bralin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 935 091,10 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Bralin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	57 586 797,50	56 651 706,40	935 091,10
2027	49 958 391,00	48 358 391,00	1 600 000,00
2028	51 407 183,00	49 807 183,00	1 600 000,00
2029	52 846 584,00	51 246 584,00	1 600 000,00
2030	54 273 441,00	52 623 441,00	1 650 000,00
2031	55 630 277,00	53 980 277,00	1 650 000,00
2032	57 021 034,00	55 371 034,00	1 650 000,00
2033	58 446 560,00	56 796 560,00	1 650 000,00
2034	59 907 724,00	59 907 724,00	0,00
2035	61 405 416,00	61 405 416,00	0,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2036	62 940 552,00	62 940 552,00	0,00
2037	64 514 066,00	64 514 066,00	0,00
2038	66 126 919,00	66 126 919,00	0,00
2039	67 780 092,00	67 780 092,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 64 908,90 zł. Przychody Gminy Bralin w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 64 908,90 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Bralin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Bralin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 000 000,00
2027	1 600 000,00
2028	1 600 000,00
2029	1 600 000,00
2030	1 650 000,00
2031	1 650 000,00
2032	1 650 000,00
2033	1 650 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 12 400 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 11 400 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 24,81%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	11 400 000,00	45 944 522,90	24,81%
2027	9 800 000,00	47 256 002,00	20,74%
2028	8 200 000,00	48 626 425,00	16,86%
2029	6 600 000,00	49 987 965,00	13,20%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Bralin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Bralin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	48 731 786,44	43 658 808,60	5 072 977,84	5 137 886,74
2027	49 958 391,00	44 743 746,00	5 214 645,00	5 214 645,00
2028	51 407 183,00	46 172 803,00	5 234 380,00	5 234 380,00
2029	52 846 584,00	47 599 525,00	5 247 059,00	5 247 059,00
2030	54 273 441,00	48 820 102,00	5 453 339,00	5 453 339,00
2031	55 630 277,00	50 047 713,00	5 582 564,00	5 582 564,00
2032	57 021 034,00	51 507 953,00	5 513 081,00	5 513 081,00
2033	58 446 560,00	52 984 546,00	5 462 014,00	5 462 014,00
2034	59 907 724,00	54 512 861,00	5 394 863,00	5 394 863,00
2035	61 405 416,00	56 091 077,00	5 314 339,00	5 314 339,00
2036	62 940 552,00	57 680 186,00	5 260 366,00	5 260 366,00
2037	64 514 066,00	59 278 252,00	5 235 814,00	5 235 814,00
2038	66 126 919,00	60 845 685,00	5 281 234,00	5 281 234,00
2039	67 780 092,00	62 416 011,00	5 364 081,00	5 364 081,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Bralin przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,70%	15,20%	TAK	15,25%	TAK
2027	4,40%	14,83%	TAK	14,88%	TAK
2028	4,12%	13,90%	TAK	13,96%	TAK
2029	3,87%	13,06%	TAK	13,11%	TAK
2030	3,72%	12,48%	TAK	12,53%	TAK
2031	3,49%	12,27%	TAK	12,33%	TAK
2032	3,27%	11,69%	TAK	11,75%	TAK
2033	3,05%	11,43%	TAK	11,43%	TAK
2034	0,00%	11,04%	TAK	11,04%	TAK
2035	0,00%	10,68%	TAK	10,68%	TAK
2036	0,00%	10,33%	TAK	10,33%	TAK
2037	0,00%	10,00%	TAK	10,00%	TAK

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2038	0,00%	9,63%	TAK	9,63%	TAK
2039	0,00%	9,27%	TAK	9,27%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Bralin planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2039. W ramach projektu WPF zamieszczono przedsięwzięcia, które są kontynuacją z lat poprzednich.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Zagospodarowanie terenu i urządzenie całorocznej sceny na stadionie w Bralinie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 824 726,34 zł, w tym w 2026 r. – 551 867,94 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 824 726,34 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bralin.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039.

Opis załącznika Nr 2

1.1 wydatki na programy, projekty lub zadania wiązane 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

1.1.1 wydatki bieżące łączne nakłady finansowe 142 625,00 zł

1.1.1.1 Aktywizacja społeczna osób najbardziej zagrożonych wykluczeniem społecznym i ich rodzin w Gminie Bralin-okres realizacja przedsięwzięcia 2025-2026 , łączne nakłady finansowe 142 625,00 zł, limit wydatków 2026 r. 65 937,50 zł

1.1.2 wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 4 515 690,66 zł

1.1.2.1 Budowa całorocznej sceny na stadionie w Bralinie – Okres realizacji 2025-2026 (część majątkowa) Łączne nakłady finansowe w kwocie 294 511,20 zł obejmuje m.in.:
limit wydatków 2026 r. w kwocie 294 511,20 zł

1.1.2.2 Żłobek w Gminie Bralin dla dzieci i przyszłych pokoleń – Okres realizacji 2025-2026 (część majątkowa) Łączne nakłady finansowe w kwocie 3 396 453,12 zł obejmuje m.in.:
limit wydatków 2026 r. w kwocie 2 658 453,12 zł

1.1.2.3 Zagospodarowanie terenu i urządzenie całorocznej sceny na stadionie w Bralinie – Okres realizacji 2026-2027 (część majątkowa) Łączne nakłady finansowe w kwocie 824 726,34 zł obejmuje m.in.:
limit wydatków 2026 r. w kwocie 551 867,94 zł

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego

1.3.1 wydatki bieżące łączne nakłady finansowe 43 355 734,19 zł

1.3.1.1 Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych

Zadanie realizowane przez Urząd Gminy Bralin, okres realizacji zadania 2015-2026. Celem programu jest zapewnienie zorganizowanego zbierania a następnie należytego zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy – m.in. celem zapewnienia czystości w Gminie i zapewnienia odzysku surowców wtórnych. Po kolejnym przeprowadzonym postępowaniu przetargowym Gmina realizować będzie umowę dotyczącą usług odbioru i wywozu odpadów do 31 sierpnia 2026 r.

Limit wydatków dla 2026 roku to kwota 264 000,00 zł

1.3.1.2 zapobieganie i likwidacja zjawiska bezdomnych zwierząt oraz sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami pochodzącymi z terenu Gminy Bralin.

Przedsięwzięcie realizowane od lipca 2016 r. Został wydłużony okres realizacji przedsięwzięcia w związku z przeprowadzeniem wyłonienia nowego wykonawcy usługi w drodze zapytania ofertowego.

Limit wydatków dla 2026 roku to kwota 87 000,00 zł

1.3.1.3 świadczenie usług publicznych w wykonywaniu obowiązków służby publicznej dotyczącej odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych

Przedsięwzięcie ma na celu składowanie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów oraz surowców wtórnych z terenów gminy. Okres realizacji ustalono na lata od 2018 do 2039

Łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięcia do wysokości 36 812 785,98 zł.,

Określono limity wydatków w poszczególnych latach objętych prognozą w tym limit dla 2026 roku wynosi 2 125 372,00 zł.

1.3.1.4 Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w oparciu o program - Rozświetlamy Polskę ubezpieczenie majątku i innych instrumentów Gminy Bralin

Łączne nakłady finansowe 71 653,00 zł Okres realizacji 2024-2029

Limit wydatków dla 2026 roku 11 525,00 zł

1.3.1.5 Opracowanie gminnego programu Rewitalizacji dla Gminy Bralin na lata 2025-2030

Łączne nakłady finansowe 70 000,00 zł Okres realizacji 2025-2026

Limit wydatków dla 2026 roku 35 000,00 zł

1.3.1.6 Przewozy dzieci i młodzieży szkolnej do placówek oświatowych

Łączne nakłady finansowe 853 300,00 zł Okres realizacji 2025-2027

Limit wydatków dla 2026 roku 430 100,00 zł

1.3.2 wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 16 347 865,40 zł limit:
dla 2026 roku 6 397 675,00 zł

1.3.2.1 Remont, przebudowa poewangelickiego budynku w Bralinie

Okres realizacji 2024-2026

Łączne nakłady finansowe 4 282 789,00 zł zł

Limit wydatków 2026 kwota 1 677 675,00 zł

Dofinansowanie środkami Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

1.3.2.2 Termomodernizacja budynków Gminy Bralin

Okres realizacji 2024-2026

Łączne nakłady finansowe 8 511 320,00 zł

Limit wydatków 2026 kwota 2 700 000,00 zł

Dofinansowanie środkami Polski Ład

1.3.2.3 Modernizacja i przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz Stacji Uzdatniania Wody w Gminie Bralin

Okres realizacji 2024-2026

Łączne nakłady finansowe 2 690 000,00 zł

Limit wydatków 2026 kwota 1 300 000,00 zł

Dofinansowanie środkami Polski Ład

1.3.2.4 Żłobek w Gminie Bralin dla dzieci i przyszłych pokoleń

Łączne nakłady finansowe 863 756,40 zł Okres realizacji 2025-2026

Limit wydatków dla 2026 roku 720 000,00 zł

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039 w stosunku do przedstawionego projektu dotyczy zwiększenia dochodów budżetu, wydatków budżetu, przychodów zgodnie z załącznikiem nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć zapisano nowe przedsięwzięcia opisane poniżej.

Gmina Bralin planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2039. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXVII/142/2025 Rady Gminy Bralin z dnia 26.11.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1.1.1.3. Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez realizację od 01.01.2026 do 30.06.2027 kompleksowych programów rozwojowych podnoszących kompetencje nauczycieli i wspierających uczniów klas I-VIII – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 161 308,89 zł, w tym w 2026 r. – 128 361,39 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 161 308,89 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE.

1.1.1.4. Poprawa jakości edukacji w Przedszkolu Kwiaty Polskie w Bralinie i oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez zwiększenie dostępu do specjalistów i realizację zajęć zwiększających szanse edukacyjne. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 23 168,39 zł, w tym w 2026 r. – 13 284,14 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 23 168,39 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE.

1.1.1.5 Poprawa jakości edukacji w Przedszkolu Kwiaty Polskie w Bralinie i oddziałach przedszkolnych w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez zwiększenie dostępu do specjalistów i realizację zajęć zwiększających szanse edukacyjne. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 92 867,04 zł, w tym w 2026 r. – 65 328,48 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 92 867,04 zł. Jednostką realizującą jest PRZEDSZKOLE "KWIATY POLSKIE" W BRALINIE.

1.1.2.5 Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Bralinie poprzez realizację od 01.01.2026 do 30.06.2027 kompleksowych programów rozwojowych podnoszących kompetencje nauczycieli i wspierających uczniów klas I-VIII – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W BRALINIE.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.