

Projekt

z dnia 4 sierpnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 5 sierpnia 2026 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIX/148/2025 Rady Gminy Bralin z dnia 17.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin na lata 2026-2039 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bralin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej 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.

Przewodniczący Rady Gminy
Bralin

Marek Markiewicz

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		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:			
								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	60 325 179,04	50 939 397,99	22 382 930,00	817 380,00	3 984 471,00	4 217 980,99	19 536 636,00	9 934 939,00	9 385 781,05	0,00	9 385 781,05
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	58 446 580,00	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	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:								w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja 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		
												4,1	
	2026	-2 628 706,34	0,00	3 628 706,34	0,00	0,00	0,00	841 914,24	841 914,24	2 786 792,10	1 786 792,10		
	2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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		

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:				5	Rozchody budżetu, x	z tego:					
	4,4	w tym:		4,5			4,5,1	5,1	w tym:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających 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	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 x					
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	5 343 595,40	8 972 301,74
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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu samorządu terytorialnego oraz 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 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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	3,63%	13,01%	15,20%	16,39%	TAK	TAK
2027	4,40%	12,25%	14,88%	16,06%	TAK	TAK
2028	4,12%	11,60%	13,98%	15,17%	TAK	TAK
2029	3,87%	11,16%	13,14%	14,32%	TAK	TAK
2030	3,72%	11,13%	12,56%	13,74%	TAK	TAK
2031	3,49%	10,96%	12,35%	13,54%	TAK	TAK
2032	3,27%	10,43%	11,77%	12,96%	TAK	TAK
2033	3,05%	9,95%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2034	0,00%	9,52%	11,07%	11,07%	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

	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:	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
Wyszczególnienie	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	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2026	300 032,29	300 032,29	258 688,31	3 555 011,06	3 555 011,06	2 894 864,45	337 368,10	337 368,10	275 557,32	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 491,81	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, 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 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 zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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 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 zostają wygenerowane przez aplikację wskazaną 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				67 723 416,76	16 233 963,60	2 995 837,71	2 159 151,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				44 535 946,51	3 293 493,94	2 722 979,31	2 159 151,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 187 470,25	12 940 469,66	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:				5 793 843,06	5 326 663,28	371 228,71	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				506 299,40	331 451,02	98 370,31	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	66 146,93	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
1.1.1.5	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.	PRZEDSZKOLE "KWATY POLSKIE" W BRALINIE	2026	2027	116 035,43	78 612,62	37 422,81	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Wzmocnienie bezpieczeństwa, ochrony ludności i zdolności reagowania kryzysowego	Urząd Gminy Bralin	2026	2027	35 000,00	7 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 287 543,66	4 995 212,26	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	829 011,20	829 011,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ziobek w Gminie Bralin-dla dzieci i przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	3 396 453,12	3 396 453,12	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	815 726,34	542 867,94	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
1.1.2.6	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-zakup aparatu do Biofeedbacku do pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):z tego				61 929 573,70	10 907 300,32	2 624 609,00	2 159 151,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				44 029 647,11	2 962 042,92	2 624 609,00	2 159 151,00	1 915 761,00	1 900 000,00
1.3.1.1	Usługa odbioru, wywozu i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bralin	2015	2028	5 665 874,07	364 000,00	419 916,00	244 951,00	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	27 470 236,95
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	27 470 236,95
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 369,95
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 369,95
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	32 947,50
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 422,45
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	27 364 867,00
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	27 364 867,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764 867,00

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						
1.3.1.2	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	36 712 785,98	2 025 372,00	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				17 899 926,59	7 945 257,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Remont, przebudowa poewangelickiego budynku w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2024	2026	5 632 789,00	3 027 675,00	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	2 742 000,00	1 352 000,00	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	941 756,40	798 000,00	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
1.3.2.6	Budowa całorocznej sceny na stadionie w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2025	2026	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu i urządzenie całorocznej sceny w Bralinie	Urząd Gminy Bralin	2026	2027	9 000,00	9 000,00	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
1.3.1.2	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	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 276 645,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 276 645,05 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 479 145,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 276 645,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 202 500,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 628 706,34 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 048 533,99	+276 645,05	60 325 179,04
Dochody bieżące	50 662 752,94	+276 645,05	50 939 397,99
Dotacje bieżące	3 969 885,94	+248 095,05	4 217 980,99
Pozostałe	19 508 086,00	+28 550,00	19 536 636,00
Wydatki ogółem	62 474 740,33	+479 145,05	62 953 885,38
Wydatki bieżące	45 319 157,54	+276 645,05	45 595 802,59
Wynagrodzenia i pochodne	23 867 223,08	+54 670,87	23 921 893,95
Pozostałe wydatki bieżące	20 755 784,46	+221 974,18	20 977 758,64
Wydatki majątkowe	17 155 582,79	+202 500,00	17 358 082,79
Wynik budżetu	-2 426 206,34	-202 500,00	-2 628 706,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 202 500,00 zł i po zmianach wynoszą 3 628 706,34 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 426 206,34	+202 500,00	3 628 706,34
Wolne środki	2 584 292,10	+202 500,00	2 786 792,10

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bralin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bralin na lata 2026-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2026	3,63%	15,20%	TAK	16,39%	TAK
2027	4,40%	14,88%	TAK	16,06%	TAK
2028	4,12%	13,98%	TAK	15,17%	TAK
2029	3,87%	13,14%	TAK	14,32%	TAK
2030	3,72%	12,56%	TAK	13,74%	TAK
2031	3,49%	12,35%	TAK	13,54%	TAK
2032	3,27%	11,77%	TAK	12,96%	TAK
2033	3,05%	11,51%	TAK	11,51%	TAK
2034	0,00%	11,07%	TAK	11,07%	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
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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wzmocnienie bezpieczeństwa, ochrony ludności i zdolności reagowania kryzysowego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 7 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bralin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Budowa całorocznej sceny na stadionie w Bralinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 286 493,94	+7 000,00	3 293 493,94
2027	2 694 979,31	+28 000,00	2 722 979,31

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 927 469,66	+13 000,00	12 940 469,66

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.

Wójt Gminy Bralin

Karol Wanzek