

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzyska

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

Rada Gminy Brzyska

uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVI/221/22 Rady Gminy Brzyska z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzyska na lata 2022-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzyska wraz z prognozą kwoty długu i objaśnieniami przyjętych wartości na lata 2022-2027

- otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzyska, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały, wprowadza się nowe przedsięwzięcie wieloletnie o nazwie:

"Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzyska - etap I"

– określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Brzyska do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do uchwały, ogółem do kwoty 14 672 033,33, w tym:

1) w 2023 r. do kwoty 13 602 040,00;

2) w 2024 r. do kwoty 976 142,00;

3) w 2025 r. do kwoty 93 851,33

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzyska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na terenie gminy w sposób zwyczajowo - przyjęty.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Stanisław Biedrzyk

2027	A	30 880 544,00	30 880 544,00	3 097 293,00	4 068,00	15 274 236,00	8 746 336,00	3 758 611,00	944 350,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	30 880 544,00	30 880 544,00	3 097 293,00	4 068,00	15 274 236,00	8 746 336,00	3 758 611,00	944 350,00	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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Lp	2	2.1	2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydaki majątkowe x	w tym:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2022	A	34 198 990,24	27 928 931,66	11 818 897,20	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	5 000,00	0,00	6 270 058,58	22.1	22.1.1	44 670,00
	B	2 229 811,11	1 418 313,98	105 886,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 497,13	811 497,13	24 670,00	
	C	31 969 179,13	26 510 617,68	11 713 011,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 458 561,45	5 458 561,45	20 000,00	
2023	A	41 563 247,00	27 300 000,00	11 992 127,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	14 263 247,00	14 263 247,00	0,00	
	B	8 409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 409 000,00	8 409 000,00	0,00	
	C	33 154 247,00	27 300 000,00	11 992 127,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	3 000,00	0,00	5 854 247,00	5 854 247,00	0,00	
2024	A	33 316 910,00	28 031 600,00	12 315 914,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	2 000,00	0,00	5 285 310,00	5 285 310,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	33 316 910,00	28 031 600,00	12 315 914,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	2 000,00	0,00	5 285 310,00	5 285 310,00	0,00	
2025	A	29 138 652,00	28 728 000,00	12 623 812,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	1 000,00	0,00	410 652,00	410 652,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	29 138 652,00	28 728 000,00	12 623 812,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	1 000,00	0,00	410 652,00	410 652,00	0,00	
2026	A	30 001 060,00	29 439 900,00	12 939 407,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	561 160,00	561 160,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	30 001 060,00	29 439 900,00	12 939 407,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	561 160,00	561 160,00	0,00	
2027	A	30 780 544,00	30 172 800,00	13 262 892,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	607 744,00	607 744,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	30 780 544,00	30 172 800,00	13 262 892,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	607 744,00	607 744,00	0,00	

z tego:										
Lp	Wyszczególnienie	3	w tym:	Przychody budżetu x	4.1	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2022	A	-5 773 466,45	0,00	5 964 043,81	500 000,00	500 000,00	4 953 097,81	4 762 520,45	510 946,00	510 946,00
	B	-948 856,00	0,00	948 856,00	0,00	0,00	437 910,00	437 910,00	510 946,00	510 946,00
	C	-4 824 610,45	0,00	5 015 187,81	500 000,00	500 000,00	4 515 187,81	4 324 610,45	0,00	0,00
2023	A	-4 300 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-4 300 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2024	A	-4 119 667,00	0,00	4 319 667,00	0,00	0,00	4 319 667,00	4 119 667,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-4 119 667,00	0,00	4 319 667,00	0,00	0,00	4 319 667,00	4 119 667,00	0,00	0,00
2025	A	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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:									
	Lp	w tym:		4.4	4.4.1		4.5	4.5.1	5	5.1	z tego:					
		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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	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
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 577,36	190 577,36	5.1.1	130 577,36	5.1.1.1	0,00	130 577,36	5.1.1.2	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 577,36	130 577,36	0,00	130 577,36	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:													w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Kwota 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	Różnica między dochodami bieżącymi, o których mowa w art. 242 ustawy
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami		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							
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	198 412,45	5 662 456,26							
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333 048,87	615 807,13							
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	531 461,32	5 046 649,13							
2023	A	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	522 962,00	5 022 962,00							
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	C	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	522 962,00	5 022 962,00							
2024	A	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	564 195,00	4 883 862,00							
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	C	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	564 195,00	4 883 862,00							
2025	A	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	610 652,00	610 652,00							
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	C	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	610 652,00	610 652,00							
2026	A	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	661 160,00	661 160,00							
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	C	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	661 160,00	661 160,00							
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	707 744,00	707 744,00							
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	707 744,00	707 744,00							

9) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie	Lp	8.1		8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		A	B	1,07%	1,28%			8,3	8,3.1	8,4	8,4.1
2022	A	0,33%						9,64%	10,12%	TAK	TAK
	B	-0,01%	-1,73%		-1,72%			0,00%	1,20%	TAK	TAK
	C	0,34%	2,80%		3,00%			9,64%	8,92%	TAK	TAK
2023	A	0,89%	2,73%		2,73%			8,84%	9,31%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%		0,00%			-0,24%	0,95%	NIE	TAK
	C	0,89%	2,73%		2,73%			9,08%	8,36%	TAK	TAK
2024	A	0,84%	2,83%		2,83%			7,71%	8,18%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%		0,00%			-0,24%	0,95%	NIE	TAK
	C	0,84%	2,83%		2,83%			7,95%	7,23%	TAK	TAK
2025	A	0,81%	2,96%		x			6,48%	6,96%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%		x			-0,25%	0,95%	NIE	TAK
	C	0,81%	2,96%		x			6,73%	6,01%	TAK	TAK
2026	A	0,49%	3,09%		x			5,11%	5,57%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%		x			-0,24%	0,88%	NIE	TAK
	C	0,49%	3,09%		x			5,35%	4,69%	TAK	TAK
2027	A	0,46%	3,21%		x			4,17%	4,64%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%		x			-0,25%	0,88%	NIE	TAK
	C	0,46%	3,21%		x			4,42%	3,76%	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

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									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 i 3 ustawy ^x	9.1.1		9.1.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1
2022	A	169 486,00	169 486,00	258 179,68	155 939,07	258 179,68	169 486,00	258 179,68	155 940,19
	B	122 290,00	122 290,00	195 690,00	122 257,85	195 690,00	122 290,00	195 690,00	122 258,97
	C	47 196,00	47 196,00	62 489,68	33 681,22	62 489,68	47 196,00	62 489,68	33 681,22
2023	A	41 996,00	41 996,00	1 031 285,00	29 021,58	1 031 285,00	41 996,00	1 031 285,00	29 021,58
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	41 996,00	41 996,00	1 031 285,00	29 021,58	1 031 285,00	41 996,00	1 031 285,00	29 021,58
2024	A	10 499,00	10 499,00	601 448,00	7 254,00	601 448,00	10 499,00	601 448,00	7 254,40
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	10 499,00	10 499,00	601 448,00	7 254,00	601 448,00	10 499,00	601 448,00	7 254,40
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 z wyjątku 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
									z tego:		
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	
2022	A	290 060,68	290 060,68	2 307 012,68	41 996,00	2 265 016,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	195 690,00	195 690,00	2 240 510,00	0,00	2 240 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	94 370,68	94 370,68	66 502,68	41 996,00	24 506,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	1 354 247,00	1 354 247,00	13 602 040,00	41 996,00	13 560 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	12 205 797,00	0,00	12 205 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	1 354 247,00	1 354 247,00	1 396 243,00	41 996,00	1 354 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	965 643,00	965 643,00	976 142,00	10 499,00	965 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	965 643,00	965 643,00	976 142,00	10 499,00	965 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	93 851,33	93 851,33	93 851,33	0,00	93 851,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	93 851,33	93 851,33	93 851,33	0,00	93 851,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:		10.7.2.1.1					
							Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym 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)	
2022	A	190 577,36	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	190 577,36	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

PRZEWODNICZĄCY
RADA MIASTA
Stanisław Młodziejczyk

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzyska na lata 2022-2027.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzyska na lata 2022-2027:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 280 955,11 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 085 265,11 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 195 690,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzyska na dzień 1.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 229 811,11 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 418 313,98 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 811 497,13 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Brzyska na dzień 1.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 1.06.2022 r. wynosi - 5 773 466,45 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	27 144 568,68 zł	+1 280 955,11 zł	28 425 523,79 zł
dochody bieżące, w tym:	27 042 079,00 zł	+1 085 265,11 zł	28 127 344,11 zł
z subwencji ogólnej	13 408 502,00 zł	-54 388,00 zł	13 354 114,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 683 179,00 zł	+996 903,11 zł	8 680 082,11 zł
pozostałe	3 341 500,00 zł	+142 750,00 zł	3 484 250,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	102 489,68 zł	+195 690,00 zł	298 179,68 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	62 489,68 zł	+195 690,00 zł	258 179,68 zł
Wydatki ogółem:	31 969 179,13 zł	+2 229 811,11 zł	34 198 990,24 zł
wydatki bieżące, w tym:	26 510 617,68 zł	+1 418 313,98 zł	27 928 931,66 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 713 011,00 zł	+105 886,20 zł	11 818 897,20 zł
wydatki majątkowe	5 458 561,45 zł	+811 497,13 zł	6 270 058,58 zł
Wynik budżetu	-4 824 610,45 zł	-948 856,00 zł	-5 773 466,45 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzyska dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 948 856,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	5 015 187,81 zł	+948 856,00 zł	5 964 043,81 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 515 187,81 zł	+437 910,00 zł	4 953 097,81 zł
wolne środki	0,00 zł	+510 946,00 zł	510 946,00 zł
Rozchody budżetu	190 577,36 zł	0,00 zł	190 577,36 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2027. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano nowe przedsięwzięcie "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzyska - etap I" o okresie realizacji 2022-2023 i nakładach finansowych 14 446 307,00 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzyska na lata 2022-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uoFP

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	0,33%	0,89%	0,84%	0,81%	0,49%
8.3	9,64%	8,84%	7,71%	6,48%	5,11%
8.3.1	10,12%	9,31%	8,18%	6,96%	5,57%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027				
8.1	0,46%				
8.3	4,17%				
8.3.1	4,64%				
8.4.1	Tak				

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stefan Madejczyk

RADA GMINY **BRZYSK Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy nr XXXIX/238/22 z dnia 1 czerwca 2022 r.
Wyznaczenie przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 16 979 046,01 B 2 532 739,01 C 14 446 307,00	2 307 012,68 66 502,68 2 240 510,00	13 602 040,00 1 396 243,00 12 205 797,00	976 142,00 976 142,00 0,00	93 851,33 93 851,33 0,00	14 672 033,33 2 466 236,33 12 205 797,00
1.a	- wydatki bieżące				A 94 491,00 B 94 491,00 C 0,00	41 996,00 41 996,00 0,00	41 996,00 41 996,00 0,00	10 499,00 10 499,00 0,00	0,00 0,00 0,00	52 495,00 52 495,00 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 16 884 555,01 B 2 438 248,01 C 14 446 307,00	2 265 016,68 24 506,68 2 240 510,00	13 560 044,00 1 354 247,00 12 205 797,00	965 643,00 965 643,00 0,00	93 851,33 93 851,33 0,00	14 619 538,33 2 413 741,33 12 205 797,00
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:				A 2 532 739,01 B 2 532 739,01 C 0,00	66 502,68 66 502,68 0,00	1 396 243,00 1 396 243,00 0,00	976 142,00 976 142,00 0,00	93 851,33 93 851,33 0,00	2 466 236,33 2 466 236,33 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 94 491,00 B 94 491,00 C 0,00	41 996,00 41 996,00 0,00	41 996,00 41 996,00 0,00	10 499,00 10 499,00 0,00	0,00 0,00 0,00	52 495,00 52 495,00 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 2 438 248,01 B 2 438 248,01 C 0,00	24 506,68 24 506,68 0,00	1 354 247,00 1 354 247,00 0,00	965 643,00 965 643,00 0,00	93 851,33 93 851,33 0,00	2 413 741,33 2 413 741,33 0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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				A 14 446 307,00 B 0,00 C 14 446 307,00	2 240 510,00 0,00 2 240 510,00	12 205 797,00 0,00 12 205 797,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 12 205 797,00 12 205 797,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 14 446 307,00 B 0,00 C 14 446 307,00	2 240 510,00 0,00 2 240 510,00	12 205 797,00 0,00 12 205 797,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 12 205 797,00 12 205 797,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Brzyska - etap I - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	A 14 446 307,00 B 0,00 C 14 446 307,00	2 240 510,00 0,00 2 240 510,00	12 205 797,00 0,00 12 205 797,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	12 205 797,00 0,00 12 205 797,00

PRZEWIDUJĄC
Stanisław Madejczyk
Strona 1 z 2

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości