

**UCHWAŁA NR XXXIII/275/2023
RADY GMINY W BROKU**

z dnia 30 sierpnia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata
2023 – 2032.**

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), § 1-4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale XXVIII/234/2022 Gminy Brok z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brok na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brok, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Brok.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Sylwester Runo

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXIII/275/2023 Rady Gminy Brok z dnia 30.08.2023 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	20 962 445,94	14 340 236,94	1 714 010,00	26 526,00	5 947 861,00	2 849 368,94	3 802 471,00	1 233 000,00	6 622 209,00	0,00	6 615 619,00	
2024	16 586 606,00	12 666 640,00	1 837 419,00	28 436,00	4 770 388,00	2 321 531,00	3 708 866,00	1 321 776,00	3 919 966,00	50 000,00	3 869 966,00	
2025	15 650 638,00	13 255 638,00	1 922 859,00	29 758,00	4 992 211,00	2 429 482,00	3 881 328,00	1 383 239,00	2 395 000,00	20 000,00	2 375 000,00	
2026	13 752 725,00	13 752 725,00	1 994 966,00	30 874,00	5 179 419,00	2 520 588,00	4 026 878,00	1 435 110,00	0,00	0,00	0,00	
2027	14 151 553,00	14 151 553,00	2 052 820,00	31 769,00	5 329 622,00	2 593 685,00	4 143 657,00	1 476 728,00	0,00	0,00	0,00	
2028	14 611 948,00	14 561 948,00	2 112 352,00	32 690,00	5 484 181,00	2 668 902,00	4 263 823,00	1 519 553,00	50 000,00	0,00	50 000,00	
2029	14 969 682,00	14 969 682,00	2 171 498,00	33 605,00	5 637 738,00	2 743 631,00	4 383 210,00	1 562 100,00	0,00	0,00	0,00	
2030	15 373 863,00	15 373 863,00	2 230 128,00	34 512,00	5 789 957,00	2 817 709,00	4 501 557,00	1 604 277,00	0,00	0,00	0,00	
2031	15 788 957,00	15 788 957,00	2 290 341,00	35 444,00	5 946 286,00	2 893 787,00	4 623 099,00	1 647 592,00	0,00	0,00	0,00	
2032	16 199 470,00	16 199 470,00	2 349 890,00	36 366,00	6 100 889,00	2 969 025,00	4 743 300,00	1 690 429,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	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		
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
2023	23 897 751,76	13 854 579,95	5 940 457,65	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	10 043 171,81	10 043 171,81	40 233,56
2024	17 506 606,00	12 006 473,50	5 721 272,00	0,00	0,00	80 115,00	0,00	0,00	0,00	5 500 132,50	5 500 132,50	0,00
2025	16 503 140,00	12 293 205,00	5 868 041,00	0,00	0,00	207 182,00	0,00	0,00	0,00	4 209 935,00	4 209 935,00	0,00
2026	13 402 725,00	12 489 674,00	5 980 907,00	0,00	0,00	128 736,00	0,00	0,00	0,00	913 051,00	913 051,00	0,00
2027	13 766 013,00	12 788 486,00	6 151 363,00	0,00	0,00	97 591,00	0,00	0,00	0,00	977 527,00	977 527,00	0,00
2028	14 311 948,00	13 102 387,00	6 323 601,00	0,00	0,00	75 766,00	0,00	0,00	0,00	1 209 561,00	1 209 561,00	0,00
2029	14 719 682,00	13 431 607,00	6 499 081,00	0,00	0,00	61 930,00	0,00	0,00	0,00	1 288 075,00	1 288 075,00	0,00
2030	15 081 361,00	13 769 997,00	6 677 806,00	0,00	0,00	49 830,00	0,00	0,00	0,00	1 311 364,00	1 311 364,00	0,00
2031	15 524 497,00	14 114 696,00	6 861 446,00	0,00	0,00	34 830,00	0,00	0,00	0,00	1 409 801,00	1 409 801,00	0,00
2032	15 669 470,00	14 460 665,00	7 048 420,00	0,00	0,00	13 365,00	0,00	0,00	0,00	1 208 805,00	1 208 805,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2023	-2 935 305,82	0,00	3 235 305,82	0,00	0,00	2 372 272,24	2 372 272,24	863 033,58	563 033,58
2024	-920 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-852 502,00	0,00	1 162 502,00	1 162 502,00	852 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	385 540,00	385 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	292 502,00	292 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	264 460,00	264 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	530 000,00	530 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	385 540,00	385 540,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	292 502,00	292 502,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	264 460,00	264 460,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	485 656,99	3 720 962,81
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	660 166,50	660 166,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 372 502,00	0,00	962 433,00	962 433,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 022 502,00	0,00	1 263 051,00	1 263 051,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 636 962,00	0,00	1 363 067,00	1 363 067,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 336 962,00	0,00	1 459 561,00	1 459 561,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 086 962,00	0,00	1 538 075,00	1 538 075,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	794 460,00	0,00	1 603 866,00	1 603 866,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	530 000,00	0,00	1 674 261,00	1 674 261,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 805,00	1 738 805,00

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
2023	3,22%	5,51%	5,51%	13,00%	21,76%	TAK	TAK
2024	3,67%	7,16%	7,64%	9,69%	18,45%	TAK	TAK
2025	4,78%	10,80%	x	5,60%	14,36%	TAK	TAK
2026	4,26%	12,39%	x	7,67%	12,61%	TAK	TAK
2027	4,18%	12,64%	x	9,44%	14,38%	TAK	TAK
2028	3,16%	12,91%	x	9,06%	14,00%	TAK	TAK
2029	2,55%	13,09%	x	8,08%	13,02%	TAK	TAK
2030	2,73%	13,17%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2031	2,32%	13,25%	x	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2032	4,11%	13,24%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK

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

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			środki określone 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
2023	0,00	0,00	0,00	1 617 008,00	1 617 008,00	1 617 008,00	77 183,48	77 183,48	77 183,48
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2023	3 397 466,56	3 397 466,56	1 617 008,00	8 506 529,73	77 183,48	8 429 346,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 335,00	0,00	0,00	4 026 402,75	0,00	4 026 402,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 286 935,00	0,00	0,00	4 209 935,00	0,00	4 209 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które 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 XXXIII/275/2023 Rady Gminy Brok z dnia 30.08.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 572 257,28	8 506 529,73	4 026 402,75	4 209 935,00	0,00	16 742 867,48
1.a	- wydatki bieżące				86 101,00	77 183,48	0,00	0,00	0,00	77 183,48
1.b	- wydatki majątkowe				18 486 156,28	8 429 346,25	4 026 402,75	4 209 935,00	0,00	16 665 684,00
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:				6 769 414,74	3 454 416,48	1 200 335,00	1 286 935,00	0,00	5 941 686,48
1.1.1	- wydatki bieżące				86 101,00	77 183,48	0,00	0,00	0,00	77 183,48
1.1.1.1	Projekt " Cyfrowa Gmina" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych	Urząd Gminy	2022	2023	86 101,00	77 183,48	0,00	0,00	0,00	77 183,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 683 313,74	3 377 233,00	1 200 335,00	1 286 935,00	0,00	5 864 503,00
1.1.2.1	Projekt " Cyfrowa Gmina" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych	Urząd Gminy	2022	2023	13 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa i przebudowa ujęcia wody w miejscowości Bojany oraz budowa kanalizacji sanitarnej ul. Żurawieniec w Broku - Rozbudowa infrastruktury komunalnej, zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2022	2025	3 011 470,00	506 450,00	1 200 335,00	1 286 935,00	0,00	2 993 720,00
1.1.2.3	"Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Brok" - Rozbudowa infrastruktury komunalnej.	Urząd Gminy	2021	2023	3 657 944,74	2 870 783,00	0,00	0,00	0,00	2 870 783,00
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				11 802 842,54	5 052 113,25	2 826 067,75	2 923 000,00	0,00	10 801 181,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 802 842,54	5 052 113,25	2 826 067,75	2 923 000,00	0,00	10 801 181,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu w Kaczkowie Starym Kaczkowie Nowym - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2009	2023	189 741,54	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej 260310W Kaczkowo Nowe- Kaczkowo Stare gm. Brok - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	349 200,00	80 000,00	220 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Modernizacja boiska sportowego przy szkole w Broku - Rozwój i poprawa zdrowia fizycznego mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	2 015 217,00	1 889 070,00	0,00	0,00	0,00	1 889 070,00
1.3.2.4	Remont budynku z przeznaczeniem na pomieszczenia biblioteki i zagospodarowanie terenu wokół budynku przy ul. Pułtuskiej w Broku - Rozwój kultury	Urząd Gminy	2022	2023	1 705 544,00	1 062 111,00	0,00	0,00	0,00	1 062 111,00
1.3.2.5	Modernizacja cz. ul. Strażackiej, cz. ul. Wójcickiego, ul. Wyzwolenia i ul. Cichej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	1 317 640,00	686 432,25	621 067,75	0,00	0,00	1 307 500,00
1.3.2.6	Rozbudowa części ulicy Głębokiej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2023	25 500,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00
1.3.2.7	Budowa stacji uzdatniania wody i wodociągu w miejscowości Kaczkowo Stare gm. Brok - Zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2023	2025	5 720 000,00	1 212 000,00	1 785 000,00	2 723 000,00	0,00	5 720 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych ul. Jarzębinowej i Modrzewiowej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2023	2025	241 000,00	41 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	241 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych ul. Akacjowej, ul. Jaśminowej i ul. Kalinowej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2023	2025	239 000,00	39 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	239 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 599 083,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 799 083,24 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 200 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 182 334,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 181 104,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 230,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 935 305,82 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	19 363 362,70	+1 599 083,24	20 962 445,94
Dochody bieżące	12 541 153,70	+1 799 083,24	14 340 236,94
Subwencja ogólna	4 440 492,00	+1 507 369,00	5 947 861,00
Dotacje bieżące	2 758 464,70	+90 904,24	2 849 368,94
Pozostałe	3 601 661,00	+200 810,00	3 802 471,00
Dochody majątkowe	6 822 209,00	-200 000,00	6 622 209,00
Sprzedaż majątku	200 000,00	-200 000,00	0,00
Wydatki ogółem	23 715 417,52	+182 334,24	23 897 751,76
Wydatki bieżące	13 673 475,71	+181 104,24	13 854 579,95
Wynagrodzenia i pochodne	5 935 787,95	+4 669,70	5 940 457,65
Pozostałe wydatki bieżące	7 667 687,76	+176 434,54	7 844 122,30
Wydatki majątkowe	10 041 941,81	+1 230,00	10 043 171,81
Wynik budżetu	-4 352 054,82	+1 416 749,00	-2 935 305,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	613 051,00	+300 000,00	913 051,00
2027	777 527,00	+200 000,00	977 527,00
2028	1 009 561,00	+200 000,00	1 209 561,00
2029	1 038 075,00	+250 000,00	1 288 075,00
2030	1 061 364,00	+250 000,00	1 311 364,00
2031	1 274 261,00	+135 540,00	1 409 801,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok:

1. Przychody zmniejszono o 1 416 749,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 335 540,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 652 054,82	-1 416 749,00	3 235 305,82
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 335 540,00	-1 335 540,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 453 481,24	-81 209,00	2 372 272,24

Źródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brok

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	300 000,00	0,00	300 000,00
2025	300 000,00	10 000,00	310 000,00
2026	0,00	350 000,00	350 000,00
2027	0,00	385 540,00	385 540,00
2028	0,00	300 000,00	300 000,00
2029	0,00	250 000,00	250 000,00
2030	0,00	292 502,00	292 502,00
2031	0,00	264 460,00	264 460,00
2032	0,00	530 000,00	530 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,22%	13,00%	TAK	21,76%	TAK
2024	3,67%	9,69%	TAK	18,45%	TAK
2025	4,78%	5,60%	TAK	14,36%	TAK
2026	4,26%	7,67%	TAK	12,61%	TAK
2027	4,18%	9,44%	TAK	14,38%	TAK
2028	3,16%	9,06%	TAK	14,00%	TAK
2029	2,55%	8,08%	TAK	13,02%	TAK
2030	2,73%	10,64%	TAK	10,64%	TAK
2031	2,32%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2032	4,11%	12,61%	TAK	12,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brok spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Remont budynku z przeznaczeniem na pomieszczenia biblioteki i zagospodarowanie terenu wokół budynku przy ul. Pułtuskiej w Broku.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 428 116,25	+1 230,00	8 429 346,25

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Sylwester Runo