

**Uchwała NR V/38/2024**  
**Rady Gminy w Broku**  
**z dnia 25 października 2024 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2024 – 2030**

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465), § 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 XXXV/289/2023 Gminy Brok z dnia 8.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2024-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brok na lata 2024-2030 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

**inż. Piotr Radziszewski**

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/38/2024

Rady Gminy w Broku z dnia 25 października 2024 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2024	20 323 964,89	16 627 578,89	2 647 128,00	18 331,00	6 703 604,00	3 477 694,89	3 780 821,00	1 274 415,00	3 696 386,00	29 954,00	3 661 545,00
2025	25 526 833,00	14 525 991,00	2 474 765,00	19 083,00	5 581 415,00	2 782 949,00	3 667 779,00	1 338 136,00	11 000 842,00	20 000,00	10 980 842,00
2026	18 853 948,00	14 801 448,00	2 551 483,00	19 675,00	5 754 439,00	2 694 371,00	3 781 480,00	1 379 618,00	4 052 500,00	0,00	4 052 500,00
2027 <sup>4)</sup>	15 171 484,00	15 171 484,00	2 615 270,00	20 167,00	5 898 300,00	2 761 730,00	3 876 017,00	1 414 108,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 596 285,00	15 596 285,00	2 688 498,00	20 732,00	6 063 452,00	2 839 058,00	3 984 545,00	1 453 703,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 001 789,00	16 001 789,00	2 758 399,00	21 271,00	6 221 102,00	2 912 874,00	4 088 143,00	1 491 499,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 401 835,00	16 401 835,00	2 827 359,00	21 803,00	6 376 630,00	2 985 696,00	4 190 347,00	1 528 786,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	
2024	23 982 624,14	16 544 756,32	7 282 592,38	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	7 437 867,82	7 437 867,82	520 000,00	
2025	25 076 833,00	14 095 991,00	6 816 848,00	0,00	0,00	46 086,00	0,00	0,00	0,00	10 980 842,00	10 980 842,00	500 000,00	
2026	18 703 948,00	14 388 520,00	7 017 945,00	0,00	0,00	25 406,00	0,00	0,00	0,00	4 315 428,00	4 315 428,00	0,00	
2027 <sup>2</sup>	15 021 484,00	14 657 612,00	7 202 166,00	0,00	0,00	18 462,00	0,00	0,00	0,00	363 872,00	363 872,00	0,00	
2028	15 446 285,00	15 027 344,00	7 391 223,00	0,00	0,00	13 212,00	0,00	0,00	0,00	418 941,00	418 941,00	0,00	
2029	15 851 789,00	15 402 991,00	7 581 547,00	0,00	0,00	7 962,00	0,00	0,00	0,00	448 798,00	448 798,00	0,00	
2030	16 249 335,00	15 786 364,00	7 774 876,00	0,00	0,00	2 669,00	0,00	0,00	0,00	462 971,00	462 971,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-3 658 659,25	0,00	3 958 659,25	902 500,00	902 500,00	2 456 159,25	2 193 118,05	600 000,00	563 041,20	
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027 <sup>2</sup>	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	152 500,00	152 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	152 500,00	152 500,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 500,00	0,00	82 822,57	3 138 981,82	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	752 500,00	0,00	430 000,00	430 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	602 500,00	0,00	412 928,00	412 928,00	
2027 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	452 500,00	0,00	513 872,00	513 872,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	302 500,00	0,00	568 941,00	568 941,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	152 500,00	0,00	598 798,00	598 798,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	615 471,00	615 471,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	2,81%	2,10%	2,33%	18,45%	23,18%	TAK	TAK	
2025	4,22%	4,05%	x	12,59%	17,32%	TAK	TAK	
2026	1,45%	3,62%	x	13,36%	15,38%	TAK	TAK	
2027 <sup>2</sup>	1,36%	4,29%	x	11,24%	13,26%	TAK	TAK	
2028	1,28%	4,56%	x	9,87%	11,89%	TAK	TAK	
2029	1,21%	4,64%	x	7,69%	9,72%	TAK	TAK	
2030	1,16%	4,61%	x	4,11%	6,13%	TAK	TAK	

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym: środki określone 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 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	221 968,40	221 968,40	221 968,40	2 039 995,00	2 039 995,00	2 039 995,00	344 930,40	344 930,40	221 968,40
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 802,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 037,60	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 177,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 555,00	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



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 <sup>x</sup>	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	
2024	3 107 097,00	3 107 097,00	2 447 591,00	6 908 643,22	199 885,40	6 708 757,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	10 038 282,36	328 302,00	9 709 980,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 180 492,42	232 037,60	3 948 454,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	198 177,00	198 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	207 555,00	207 555,00	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>2</sup>	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	

\* 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 rozporządzenia, 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,

<sup>9)</sup> 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.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do									
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>24 193 997,54</b>	<b>6 908 643,22</b>	<b>10 038 282,36</b>	<b>4 180 492,42</b>	<b>198 177,00</b>	<b>207 555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 533 150,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 167 493,00</b>	<b>199 885,40</b>	<b>328 302,00</b>	<b>232 037,60</b>	<b>198 177,00</b>	<b>207 555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 165 957,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>23 026 504,54</b>	<b>6 708 757,82</b>	<b>9 709 980,36</b>	<b>3 948 454,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 367 193,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>4 539 765,00</b>	<b>3 265 982,40</b>	<b>223 802,00</b>	<b>204 037,60</b>	<b>198 177,00</b>	<b>207 555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 099 554,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 006 993,00</b>	<b>171 885,40</b>	<b>223 802,00</b>	<b>204 037,60</b>	<b>198 177,00</b>	<b>207 555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 005 457,00</b>
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczny samorząd" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych	Urząd Gminy	2023	2026	97 000,00	10 078,40	71 000,00	14 385,60	0,00	0,00	0,00	0,00	95 464,00
1.1.1.2	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Poprawa jakości powietrza na obszarze Gminy Brok	Urząd Gminy	2024	2028	909 993,00	161 807,00	152 802,00	189 652,00	198 177,00	207 555,00	0,00	0,00	909 993,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>3 532 772,00</b>	<b>3 094 097,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 094 097,00</b>
1.1.2.1	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	2 572 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 795,00
1.1.2.2	Projekt "Cyberbezpieczny samorząd" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych	Urząd Gminy	2023	2026	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.1.2.3	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Poprawa jakości powietrza na obszarze Gminy Brok	Urząd Gminy	2024	2028	403 302,00	403 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 302,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>19 654 232,54</b>	<b>3 642 660,82</b>	<b>9 814 480,36</b>	<b>3 976 454,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 433 596,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>160 500,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>104 500,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 500,00</b>
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy - Działania planistyczne i uwzględnienie potrzeb rozwojowych	Urząd Gminy	2024	2026	160 500,00	28 000,00	104 500,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 500,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>19 493 732,54</b>	<b>3 614 660,82</b>	<b>9 709 980,36</b>	<b>3 948 454,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 273 096,00</b>
1.3.2.1	Budowa wodociągu w Kaczkowie Starym - Kaczkowie Nowym - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2009	2026	2 294 741,54	100 000,00	1 021 325,00	999 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 121 200,00

1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej 260310W Kaczkowo Nowe-Kaczkowo Stare gm. Brok - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	349 200,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Modernizacja cz. ul. Strażackiej, cz. ul. Wójcickiego, ul. Wyzwolenia i ul. Cichej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	1 317 640,00	621 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 068,00
1.3.2.4	Przebudowa skrzyżowania ulic Głębokiej i Jana Pawła II w Broku - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2022	2024	609 231,00	574 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 908,00
1.3.2.5	Budowa stacji uzdatniania wody i wodociągu w miejscowości Kaczkowo Stare gm. Brok - Zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2023	2025	5 720 000,00	1 204 388,00	3 892 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 097 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych ul. Jarzębinowej i Modrzewiowej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2023	2025	241 000,00	56 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych ul. Akacyjowej, ul. Jaśminowej i ul. Kalinowej w Broku - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2023	2025	239 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych na osiedlu Ludwinowo - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy	2024	2026	6 000 000,00	298 296,82	2 853 123,36	2 848 579,82	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Brok - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	910 920,00	13 000,00	897 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 920,00
1.3.2.10	"Prace konserwatorskie przy Kościele p.w.Św. Andrzeja Apostoła Broku" - ochrona zabytków	Urząd Gminy	2024	2025	1 020 000,00	520 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.11	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Broku - Zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2024	2026	137 000,00	37 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na części ulicy Szosowej w Broku - Rozbudowa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy	2024	2025	17 000,00	1 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Kaczkowo Nowe i w miejscowości Brok ulica Zamoście i ulica Przylesie - Zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2024	2026	181 000,00	1 000,00	130 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00

1.3.2.14	Edukacyjny Park Miejski - Rozwój kultury i edukacji	Urząd Gminy	2024	2025	87 000,00	37 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00
1.3.2.15	Przebudowa ciągu pieszo- jezdni przy cmentarzu w Broku - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	370 000,00	111 000,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brok na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 890 769,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 435 714,73 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 326 484,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 890 769,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 681 642,73 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 572 412,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>21 214 734,16</b>	<b>-890 769,27</b>	<b>20 323 964,89</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>15 191 864,16</b>	<b>+1 435 714,73</b>	<b>16 627 578,89</b>
Udział we wpływach z PIT	2 377 296,00	+269 832,00	2 647 128,00
Subwencja ogólna	5 973 436,00	+730 168,00	6 703 604,00
Dotacje bieżące	3 162 614,16	+315 080,73	3 477 694,89
Pozostałe	3 660 187,00	+120 634,00	3 780 821,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 022 870,00</b>	<b>-2 326 484,00</b>	<b>3 696 386,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>24 873 393,41</b>	<b>-890 769,27</b>	<b>23 982 624,14</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15 863 113,59</b>	<b>+681 642,73</b>	<b>16 544 756,32</b>
Wynagrodzenia i pochodne	7 248 955,63	+33 636,75	7 282 592,38
Pozostałe wydatki bieżące	8 544 157,96	+648 005,98	9 192 163,94
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>9 010 279,82</b>	<b>-1 572 412,00</b>	<b>7 437 867,82</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 674 358,00	+2 326 484,00	11 000 842,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 654 358,00	+2 326 484,00	10 980 842,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brok**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	300 000,00	0,00	300 000,00
2025	300 000,00	150 000,00	450 000,00
2026	0,00	150 000,00	150 000,00
2027	0,00	150 000,00	150 000,00
2028	0,00	150 000,00	150 000,00
2029	0,00	150 000,00	150 000,00
2030	0,00	152 500,00	152 500,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brok na lata 2024-2030 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,81%	18,45%	TAK	23,18%	TAK
2025	4,22%	12,59%	TAK	17,32%	TAK
2026	1,45%	13,36%	TAK	15,38%	TAK
2027	1,36%	11,24%	TAK	13,26%	TAK
2028	1,28%	9,87%	TAK	11,89%	TAK
2029	1,21%	7,69%	TAK	9,72%	TAK
2030	1,16%	4,11%	TAK	6,13%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja stacji uzdatniania wody w Broku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 137 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 37 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 137 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na części ulicy Szosowej w Broku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą



17 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 1 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

3. Budowa sieci wodociągowej w części miejscowości Kaczkowo Nowe i w miejscowości Brok ulica Zamoście i ulica Przylesie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 181 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 1 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 181 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
4. Edukacyjny Park Miejski – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 87 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 37 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 87 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
5. Przebudowa ciągu pieszo-jezdnego przy cmentarzu w Broku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 370 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 111 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 370 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Budowa stacji uzdatniania wody i wodociągu w miejscowości Kaczkowo Stare gm. Brok – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 792 612,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 792 612,00 zł;
  - 2) Przebudowa dróg gminnych na osiedlu Ludwinowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - c. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
  - 3) Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Brok – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 920,00 zł;
    - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 000,00 zł;
    - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 4 920,00 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 10.1.2 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]
2024	8 312 369,82	-1 603 612,00	6 708 757,82
2025	7 422 208,36	+2 287 772,00	9 709 980,36
2026	3 833 694,82	+114 760,00	3 948 454,82

Źródło: opracowanie własne.

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

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