

ZARZĄDZENIE Nr 199/2024

WÓJTA GMINY BRODY

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) po rozpatrzeniu w dniu 12 listopada 2024 roku projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej GMINY BRODY na lata 2025-2035 -

WÓJTA GMINY BRODY postanawia co następuje:

§ 1

Ustala projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej GMINY BRODY na lata 2025-2035.

§ 2

Przedkłada Radzie Gminy w Brodach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej GMINY BRODY na lata 2025-2035 wraz z załącznikami:

- Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brody na lata 2025-2035,
- Nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035.
- Nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035

§ 3

Przesyła projekt uchwały, o której mowa w § 2 wraz z uzasadnieniem Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach celem zaopiniowania.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PROJEKT

UCHWAŁA NR Rady Gminy w Brodach

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6 i 7 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy w Brodach uchwała, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brody na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§4. Upoważnia się Wójta Gminy Brody do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmian wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów;
- 4) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brody.

§6. Traci moc Uchwała nr XV/100/23 Rady Gminy Brody z dnia 14.12.2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr.....
Rady Gminy w Brodach z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2025	77 418 384,00	64 811 110,40	28 368 283,54	320 383,17	17 373 372,07	9 483 302,00	9 265 769,62	4 712 000,00	12 607 273,60	728 500,00	11 878 773,60	
2026	66 581 845,00	66 581 845,00	28 500 000,00	350 000,00	17 500 000,00	10 231 845,00	10 000 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	66 942 641,00	66 942 641,00	28 550 000,00	355 000,00	17 550 000,00	10 487 641,00	10 000 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	67 060 000,00	67 060 000,00	28 600 000,00	360 000,00	17 600 000,00	10 500 000,00	10 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	67 415 000,00	67 415 000,00	28 700 000,00	365 000,00	17 650 000,00	10 500 000,00	10 200 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	67 970 000,00	67 970 000,00	28 800 000,00	370 000,00	17 800 000,00	10 700 000,00	10 300 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	67 980 000,00	67 980 000,00	28 800 000,00	380 000,00	17 800 000,00	10 700 000,00	10 300 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	68 290 000,00	68 290 000,00	28 850 000,00	390 000,00	17 900 000,00	10 800 000,00	10 350 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	68 600 000,00	68 600 000,00	28 900 000,00	400 000,00	18 000 000,00	10 900 000,00	10 400 000,00	4 980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	68 960 000,00	68 960 000,00	28 950 000,00	410 000,00	18 100 000,00	11 000 000,00	10 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	69 220 000,00	69 220 000,00	29 000 000,00	420 000,00	18 200 000,00	11 000 000,00	10 600 000,00	5 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	79 814 384,00	64 107 610,40	33 648 690,10	0,00	0,00	1 321 000,00	0,00	54 240,00	0,00	15 706 773,60	15 706 773,60	2 613 448,30
2026	63 912 845,00	62 912 845,00	31 500 000,00	0,00	0,00	1 178 228,00	0,00	14 080,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	64 753 155,00	63 553 155,00	31 800 000,00	0,00	0,00	1 157 517,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2028	64 328 165,98	63 028 165,98	31 850 000,00	0,00	0,00	709 924,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2029	65 259 000,00	63 459 000,00	31 900 000,00	0,00	0,00	792 917,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2030	65 176 794,90	63 316 794,90	31 920 000,00	0,00	0,00	756 086,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00
2031	64 942 000,00	63 882 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	719 862,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00
2032	65 752 000,00	64 192 000,00	32 100 000,00	0,00	0,00	584 870,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00
2033	66 062 000,00	64 202 000,00	32 150 000,00	0,00	0,00	477 078,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00
2034	66 412 000,00	64 552 000,00	32 180 000,00	0,00	0,00	302 086,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00
2035	66 573 000,00	64 713 000,00	32 200 000,00	0,00	0,00	114 737,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	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
2025	-2 396 000,00	0,00	5 657 000,00	5 600 000,00	2 396 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2026	2 669 000,00	2 669 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 189 486,00	2 189 486,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 731 834,02	2 731 834,02	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 156 000,00	2 156 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 793 205,10	2 793 205,10	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 038 000,00	3 038 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 538 000,00	2 538 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 538 000,00	2 538 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 548 000,00	2 548 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 647 000,00	2 647 000,00	25 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	7 000,00	0,00	0,00	0,00	3 261 000,00	3 261 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2026	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 711 000,00	2 711 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2027	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 231 486,00	2 231 486,00	0,00	0,00	0,00
2028	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 773 834,02	2 773 834,02	0,00	0,00	0,00
2029	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 198 000,00	2 198 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 835 205,10	2 835 205,10	0,00	0,00	0,00
2031	42 000,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 672 000,00	2 672 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 241 525,12	0,00	703 500,00	760 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 530 525,12	0,00	3 669 000,00	3 711 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 299 039,12	0,00	3 389 486,00	3 431 486,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 525 205,10	0,00	4 031 834,02	4 073 834,02
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 327 205,10	0,00	3 956 000,00	3 998 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 492 000,00	0,00	4 653 205,10	4 695 205,10
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 412 000,00	0,00	4 098 000,00	4 140 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 832 000,00	0,00	4 098 000,00	4 140 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 252 000,00	0,00	4 398 000,00	4 440 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 672 000,00	0,00	4 408 000,00	4 440 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 507 000,00	4 532 000,00

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
2025	6,74%	3,66%	x	7,29%	7,44%	TAK	TAK
2026	5,46%	8,60%	x	6,42%	6,77%	TAK	TAK
2027	6,00%	8,05%	x	6,51%	6,85%	TAK	TAK
2028	6,16%	8,38%	x	6,19%	6,54%	TAK	TAK
2029	5,26%	8,34%	x	5,95%	6,29%	TAK	TAK
2030	6,27%	9,45%	x	6,61%	6,95%	TAK	TAK
2031	6,63%	8,41%	x	7,85%	8,19%	TAK	TAK
2032	5,51%	8,15%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2033	5,30%	8,45%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2034	4,97%	8,13%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2035	4,79%	7,94%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2025	52 980,00	52 980,00	43 443,60	201 285,30	201 285,30	165 054,00	52 980,00	52 980,00	52 980,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 640,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	201 285,30	201 285,30	165 054,00	13 754 201,60	2 324 428,00	11 429 773,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	268 380,40	0,00	0,00	346 020,40	72 640,00	273 380,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2025	3 261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 231 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 773 834,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 835 205,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 552 000,00	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 wycieczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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
Rady Gminy w Brodach z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 454 665,60	13 754 201,60	346 020,40	2 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 589 038,00	2 324 428,00	72 640,00	2 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 865 627,60	11 429 773,60	273 380,40	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				847 551,00	254 265,30	339 020,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				176 600,00	52 980,00	70 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego Gminy	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	176 600,00	52 980,00	70 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				670 951,00	201 285,30	268 380,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego Gminy	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	670 951,00	201 285,30	268 380,40	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 607 114,60	13 499 936,30	7 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 412 438,00	2 271 448,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Utrzymanie rezultatów projektu pn. " Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Krynki, Gmina Brody - Zapewnienie dostępu do infrastruktury wod-kan	URZĄD GMINY W BRODACH	2021	2025	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja Programu Czyste Powietrze w zakresie punktu konsultacyjno-informacyjnego. - Ochrona Środowiska - ułatwienie dostępu do źródeł ciepła.	URZĄD GMINY W BRODACH	2021	2025	135 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie rezultatów projektu pn."Wspólny plan" - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2021	2025	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie rezultatów projektu pn."Zagospodarowanie terenu części działki nr 48/2 w Brodach jako małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej oraz zagospodarowanie terenu części działki nr 3/9 w Stykowie jako małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - OSA Edycja 2018" - Utrzymanie rezultatów projektu	URZĄD GMINY W BRODACH	2019	2025	7 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Utrzymanie rezultatów projektu pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Lubienia, Gmina Brody" - Zapewnienie dostępu do infrastruktury wod-kan	URZĄD GMINY W BRODACH	2021	2025	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Utrzymanie rezultatów projektu pn. "Modernizacja PSZOK w Krynkach". - Realizacja prawidłowej gospodarki śmieciowej	URZĄD GMINY W BRODACH	2021	2025	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Utrzymanie rezultatu projektu pn."Cyfrowa Gmina". - Poprawa cyfryzacji Urzędu Gminy w Brodach.	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2027	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 355 887,30
1.a	2 451 448,00
1.b	11 904 439,30
1.1	846 951,00
1.1.1	176 000,00
1.1.1.1	176 000,00
1.1.2	670 951,00
1.1.2.1	670 951,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 508 936,30
1.3.1	2 275 448,00
1.3.1.1	1 000,00
1.3.1.2	40 000,00
1.3.1.3	1 000,00
1.3.1.4	1 000,00
1.3.1.6	1 000,00
1.3.1.9	1 000,00
1.3.1.13	3 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.14	Utrzymanie rezultatu projektu pn."Rozwój potencjału endogenicznego poprzez wykorzystanie walorów turystycznych Zalewu Brodzkiego usytuowanego w Dolinie Kamiennej". - Poprawa dostępu do obiektów turystycznych	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2027	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego - realizacja wniosków z miejscowości Dziurów i Krynk - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Brodach	2017	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Wywóz odpadów komunalnych w latach 2024-2025 - Realizacja zadań z zakresu gospodarki odpadami	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	3 900 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Dofinansowanie publicznego Transportu - Autobus Nr "5" w 2025 roku - Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Opracowanie planu ogólnego gminy (2024-2025) - stworzenie warunków zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Opracowanie Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię i paliwa gazowe dla Gminy Brody na lata 2025-2039"(2024-2025) - Poprawa energetyczności i jakości powietrza w Gminie	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	18 438,00	2 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 194 676,60	11 228 488,30	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1793T (0618T) w miejscowości Lipie, ul. Starachowicka oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1788T (0613T) w miejscowości Adamów, ul. Szkolna. - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2025	1 785 000,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Konserwacja zabytkowego wyposażenia XVIII-wiecznego Kościoła p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Krynkach - Ochrona dziedzictwa kulturowego - zabytki	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2025	985 000,00	480 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ciągu pieszo-jezdnego wzdłuż drogi powiatowej na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną ul. Panoramiczna w Rudzie do skrzyżowania z drogą powiatową ul. Radomska w Brodach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2025	300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Odtworzenie historycznej drogi procesyjnej przy XVIII-wiecznym Kościele p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Krynkach - Ochrona dziedzictwa narodowego	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2025	404 676,60	198 288,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy Brody oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Krynkach i Stykowie - Poprawa dostępu do wod-kan	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja wiaduktu nad torami PKP w m. Ruda w ciągu drogi gminnej nr 313010T ul. Wspólna - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1795T Lubienia-Budy Brodzkie-Młynek na odcinku od 0+000 do km 1+685 - Polepszenie warunków bezpieczeństwa dla mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury komunikacyjnej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.14	3 000,00
1.3.1.16	100 000,00
1.3.1.18	1 950 000,00
1.3.1.19	22 000,00
1.3.1.21	150 000,00
1.3.1.22	2 448,00
1.3.2	11 233 488,30
1.3.2.12	1 785 000,00
1.3.2.13	480 200,00
1.3.2.14	50 000,00
1.3.2.15	198 288,30
1.3.2.17	6 300 000,00
1.3.2.18	2 240 000,00
1.3.2.19	150 000,00
1.3.2.20	30 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Brodach
z dnia**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY WAŚNIÓW NA LATA 2025 - 2035**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024r, poz. 1530 z późn.zm.) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego Wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej.

Wieloletnia prognoza finansowa służy ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające :

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik nr 1 do projektu uchwały (dochody ,wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);
- przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2;
- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej GMINY BRODY na lata 2025-2035 – stanowiące załącznik Nr 3.

1. Dochody

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2022 i 2023 oraz przewidywanego wykonania roku 2024 przy uwzględnieniu:

- stawek podatków i opłat lokalnych obowiązujących w roku 2024 i danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych,
- informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodów z tytułu subwencji ogólnej ustalonych według zasad określonych w nowej ustawie z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024r. poz.356).
- informacji otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego i z Krajowego Biura Wyborczego o należnych gminie kwotach dotacji na zadania własne i zlecone. Prognozę dochodów z tego tytułu przyjęto na podstawie wykonywanych przez gminę zadań.
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych zgodnie z zawartymi umowami.

Na podstawie posiadanych danych nie przewiduje się znaczącego zwiększenia dochodów bieżących. Zaplanowane dochody bieżące ujęte w WPF Gminy Brody na lata 2025-2035 są realne do osiągnięcia.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

1. w 2025 roku kwotę 8.844.773,60 z tytułu:

a) środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024r. po.1530 z póź. zm.) w kwocie **201.285,30 zł** - na przedsięwzięcie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Brody 2023-2025” w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Łączna wartość dofinansowania 847.551,00 zł, dochody majątkowe 201.285,30 zł w 2025r; Płatność rozpoczęta w 2024r.

b) środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości **7.965.000,00 zł** na przedsięwzięcia pn.

- Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy Brody oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Krynkach i Stykowie w kwocie 6.300.000,00 zł w tym; 5.985.000,00 zł - środki z Funduszu Polski Ład,

- Modernizacja wiaduktu nad torami PKP w m. Ruda w ciągu drogi gminnej nr 313010T, ul. Wspólna w kwocie 2.240.000,00 zł w tym: 1.980.000,00 zł - środki z Funduszu Polski Ład,

c) środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie **678.488,30 zł** na przedsięwzięcia pn.:

- Konserwacja zabytkowego wyposażenia XVIII- wiecznego Kościoła p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Krynkach w kwocie 480.200,00 zł - środki z Programu Odbudowy Zabytków

- Odtworzenie historycznej drogi procesyjnej przy XVIII - wiecznym Kościele p.w Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Krynkach w kwocie 198.288,30 zł - środki z Programu Odbudowy Zabytków

Z chwilą pojawienia się nowych edycji programów z możliwością pozyskania środków z Unii Europejskiej, bądź innych źródeł będą rozważane możliwości składania wniosków na dofinansowanie zadań własnych gminy i wprowadzania zmian w WPF.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **728.500,00 zł**. Sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Brody, ul. Na Stoku	1406/9, 125/6	0,1237 ha	100.000,00 zł	100.000,00 zł.
Brody, ul. Radomska	268		200.000,00 zł	200.000,00 zł.
Rudnik Gmina Brody	242	0,019 ha	28.500,00 zł.	28.500,00 zł.
Styków	2/21	0,8310 ha	400.000,00 zł.	400.000,00 zł.
Suma:				728.500,00 zł

2. Wydatki

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

Wydatki bieżące

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

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

3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Brody wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 33.648.690,10 zł.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2025-2035.

a) W 2025 roku zaplanowano dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 1.930.000,00 zł; na zadania pn.:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1793T (0618T) w miejscowości Lipie, ul. Starachowicka oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 1788T (0613T) w miejscowości Adamów ul. Szkolna w kwocie 1.785.000,00 zł;

- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1795T Lubienia-Budy Brodzkie-Młynek na odcinku od km 0+000 do km 1+685 w kwocie 150.000,00 zł;

b) Środki własne gminy

- Budowa ciągu pieszo-jezdnego wzdłuż drogi powiatowej na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną ul. Panoramiczna w Rudzie do skrzyżowania z drogą powiatową ul. Radomska w Brodach w kwocie 50.000,00 zł – środki własne.

- Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury komunikacyjnej w kwocie 25.000,00 zł w 2025r. , 5.000,00 zł w 2026r.; środki własne.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025r. zaplanowano deficyt na poziomie 2.396.000,00 zł.

4. Przychody:

W WPF zaplanowano w 2025 przychody w kwocie 5.657.000,00 zł z tytułu:

- 1) Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych – 5.600.000,00 zł
- 2) Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 50.000,00 zł
- 3) Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - 7.000,00 zł

5. Rozchody:

Zaplanowano w 2025r. rozchody w kwocie 3.261.000,00 zł z tytułem spłaty:

1. Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 300.000,00 zł
2. Wykup innych papierów wartościowych – 2.105.000,00 zł
3. Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 856.000,00 zł,

6. Kwota Długu:

Planowane do zaciągnięcia obligacje na 2024 rok w kwocie 1.800.000,00 zł nie będą zaciągnięte i kwota długu na 31.12.2024r. będzie przedstawiać się następująco 23.902.525,12 zł. Planuje się zaciągnąć obligacje w kwocie 5.600.000,00 zł, których spłaty są planowane w latach 2031-2035r. tj. 5 lat po 1.120.000,00 zł rocznie plus należne odsetki w okresie emisji obligacji. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 26.241.525,12 zł. WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2035 roku, w tym relację o której mowa w art. 243. Spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 uofp. Ustalona na lata 2025-2035 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej.

Oznacza to, że Gmina Brody posiada zdolność kredytową.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące 2025 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe:

1. wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp - ujęte zadania to zadania nowe i kontynuowane,
2. zadania pozostałe,
3. utrzymanie rezultatów projektów zakończonych które były współfinansowane ze środków Unii Europejskiej do okresu określonego w zawartych umowach na dofinansowanie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Brody, obejmuje okres roku 2025 do 2035 oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2035 roku do okresu całkowitego spłaty zadłużenia gminy.