

**UCHWAŁA NR LI/419/24
RADY MIEJSKIEJ W BRUSACH
Z DNIA 26 MARCA 2024 R.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brusy na lata
2024-2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust.1, art. 243 i art. 230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.)

Rada Miejska w Brusach, uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLIX/403/23 Rady Miejskiej w Brusach z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brusy na lata 2024–2035 z późn.zm. uchyla się załącznik nr 1. i załącznik nr 2. i wprowadza się następujące zmiany:

1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brusy na lata 2024-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035, zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Określić wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w latach 2024–2035, zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brus.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LI/419/2024
z dnia 2024-03-26

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:	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	
2024	125 349 940,18	91 830 647,33	9 195 684,00	307 358,00	49 724 428,00	14 687 247,23	17 915 930,10	6 564 539,00	33 519 292,85	509 550,00	33 008 376,85	
2025	114 121 131,07	90 493 722,07	9 572 707,00	319 960,00	47 143 723,00	14 815 262,07	18 642 070,00	6 833 685,00	23 627 409,00	0,00	23 627 409,00	
2026	92 751 094,00	92 751 094,00	9 869 461,00	329 879,00	48 605 178,00	14 726 602,00	19 219 974,00	7 045 529,00	0,00	0,00	0,00	
2027	95 069 871,00	95 069 871,00	10 116 198,00	338 126,00	49 820 307,00	15 094 767,00	19 700 473,00	7 221 667,00	0,00	0,00	0,00	
2028	97 731 828,00	97 731 828,00	10 399 452,00	347 594,00	51 215 276,00	15 517 420,00	20 252 086,00	7 423 874,00	0,00	0,00	0,00	
2029	100 272 855,00	100 272 855,00	10 669 838,00	356 631,00	52 546 873,00	15 920 873,00	20 778 640,00	7 616 895,00	0,00	0,00	0,00	
2030	102 779 677,00	102 779 677,00	10 936 584,00	365 547,00	53 860 545,00	16 318 895,00	21 298 106,00	7 807 317,00	0,00	0,00	0,00	
2031	105 246 389,00	105 246 389,00	11 199 062,00	374 320,00	55 153 198,00	16 710 548,00	21 809 261,00	7 994 693,00	0,00	0,00	0,00	
2032	107 667 056,00	107 667 056,00	11 456 640,00	382 929,00	56 421 722,00	17 094 891,00	22 310 874,00	8 178 571,00	0,00	0,00	0,00	
2033	110 143 398,00	110 143 398,00	11 720 143,00	391 736,00	57 719 422,00	17 488 073,00	22 824 024,00	8 366 678,00	0,00	0,00	0,00	
2034	112 676 697,00	112 676 697,00	11 989 706,00	400 746,00	59 046 969,00	17 890 299,00	23 348 977,00	8 559 112,00	0,00	0,00	0,00	
2035	115 268 260,00	115 268 260,00	12 265 469,00	409 963,00	60 405 049,00	18 301 776,00	23 886 003,00	8 755 972,00	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
2024	134 054 974,45	85 227 961,78	44 804 410,14	0,00	0,00	1 611 414,00	0,00	0,00	0,00	48 827 012,67	48 827 012,67	2 295 000,00
2025	110 121 131,07	83 061 955,30	43 267 634,00	0,00	0,00	1 451 480,00	0,00	0,00	0,00	27 059 175,77	27 059 175,77	1 122 500,00
2026	88 751 094,00	84 953 842,00	44 544 029,00	418 417,00	0,00	1 007 880,00	0,00	0,00	0,00	3 797 252,00	3 797 252,00	0,00
2027	90 869 871,00	86 813 831,00	45 713 310,00	418 417,00	0,00	724 000,00	0,00	0,00	0,00	4 056 040,00	4 056 040,00	0,00
2028	94 731 828,00	88 796 258,00	46 913 284,00	418 417,00	0,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00	5 935 570,00	5 935 570,00	0,00
2029	97 272 855,00	90 923 201,00	48 121 301,00	418 417,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	6 349 654,00	6 349 654,00	0,00
2030	98 779 677,00	93 077 319,00	49 348 394,00	418 417,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	5 702 358,00	5 702 358,00	0,00
2031	102 246 389,00	95 251 955,00	50 569 767,00	418 417,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	6 994 434,00	6 994 434,00	0,00
2032	104 667 056,00	97 488 571,00	51 808 726,00	418 417,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	7 178 485,00	7 178 485,00	0,00
2033	110 143 398,00	99 835 608,00	53 078 040,00	418 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 307 790,00	10 307 790,00	0,00
2034	112 676 697,00	102 294 499,00	54 378 452,00	418 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 382 198,00	10 382 198,00	0,00
2035	115 268 260,00	104 368 606,00	55 683 535,00	209 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 899 654,00	10 899 654,00	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
2024	-8 705 034,27	0,00	11 705 034,27	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	5 705 034,27	2 705 034,27
2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	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

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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
								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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	

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	
	łącznie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200 000,00	0,00	6 602 685,55	12 307 719,82
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 200 000,00	0,00	7 431 766,77	7 431 766,77
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 200 000,00	0,00	7 797 252,00	7 797 252,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	8 256 040,00	8 256 040,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	8 935 570,00	8 935 570,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	9 349 654,00	9 349 654,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	9 702 358,00	9 702 358,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	9 994 434,00	9 994 434,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 178 485,00	10 178 485,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 307 790,00	10 307 790,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 382 198,00	10 382 198,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 899 654,00	10 899 654,00

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
2024	5,98%	10,65%	11,31%	18,40%	19,13%	TAK	TAK
2025	7,20%	11,74%	x	17,24%	17,97%	TAK	TAK
2026	6,95%	11,29%	x	16,52%	17,32%	TAK	TAK
2027	6,68%	11,23%	x	14,19%	15,00%	TAK	TAK
2028	4,78%	11,49%	x	12,80%	13,60%	TAK	TAK
2029	4,53%	11,56%	x	11,38%	12,18%	TAK	TAK
2030	5,43%	11,55%	x	10,23%	11,04%	TAK	TAK
2031	4,04%	11,47%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2032	3,83%	11,30%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2033	0,45%	11,12%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2034	0,44%	10,95%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2035	0,22%	11,24%	x	11,35%	11,35%	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	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	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 ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 055 955,00	1 055 955,00	1 055 955,00	5 198 345,85	5 198 345,85	5 198 345,85	1 055 955,00	1 055 955,00	1 055 955,00
2025	531 458,07	531 458,07	531 458,07	339 382,00	339 382,00	339 382,00	531 477,30	531 477,30	531 458,07
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
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
2024	3 006 519,11	3 006 519,11	1 960 894,35	43 201 877,11	1 502 745,00	41 699 132,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	528 598,65	528 598,65	429 755,00	25 900 702,95	558 677,30	25 342 025,65	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
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										
	Splaty, 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:						
					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
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wylczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LI/419/2024
z dnia 2024-03-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				71 479 345,06	43 201 877,11	25 900 702,95	0,00	0,00	67 515 147,76
1.a	- wydatki bieżące				2 088 622,30	1 502 745,00	558 677,30	0,00	0,00	473 990,00
1.b	- wydatki majątkowe				69 390 722,76	41 699 132,11	25 342 025,65	0,00	0,00	67 041 157,76
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 327 041,06	4 045 374,11	1 060 075,95	0,00	0,00	3 518 017,76
1.1.1	- wydatki bieżące				1 587 432,30	1 055 955,00	531 477,30	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gmina Brusy stawia na przedszkolaków -	GMINNY ZARZĄD OŚWIATY W BRUSACH	2024	2025	1 587 432,30	1 055 955,00	531 477,30	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 739 608,76	2 989 419,11	528 598,65	0,00	0,00	3 518 017,76
1.1.2.1	Budowa dróg gminnych nr 206072G i 206022G Dąbrówka - Małe Glišno	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	2 222 573,11	2 222 573,11	0,00	0,00	0,00	2 222 573,11
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja obiektów infrastruktury turystycznej wzdłuż ścieżek i tras rowerowych na terenie Gminy Brusy	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	471 591,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Brusy	Urząd Miejski w Brusach	2024	2025	1 045 444,65	516 846,00	528 598,65	0,00	0,00	1 045 444,65
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				66 152 304,00	39 156 503,00	24 840 627,00	0,00	0,00	63 997 130,00
1.3.1	- wydatki bieżące				501 190,00	446 790,00	27 200,00	0,00	0,00	473 990,00
1.3.1.1	Program profilaktycznych szczepień przeciwko grypie dla mieszkańców miasta i gminy Brusy w latach 2023-2025	Urząd Miejski w Brusach	2023	2025	81 600,00	27 200,00	27 200,00	0,00	0,00	54 400,00
1.3.1.2	Remont ulicy Na Zaborach w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	419 590,00	419 590,00	0,00	0,00	0,00	419 590,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 651 114,00	38 709 713,00	24 813 427,00	0,00	0,00	63 523 140,00
1.3.2.1	Budowa II etapu hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	9 665 065,00	8 465 065,00	0,00	0,00	0,00	8 465 065,00
1.3.2.2	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego o wymiarach pola gry 12m x 24m wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej im. bł. ks. Józefa Jankowskiego w Czyczkowach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	4 189 228,00	4 149 228,00	0,00	0,00	0,00	4 149 228,00
1.3.2.3	Budowa ciągów pieszego, rowerowego i pieszo-rowerowego wzdłuż dróg gminnych nr 206071G oraz 206072G Brusy - Małe Glišno wraz z przebudową ulicy Makowej w Brusach - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	167 600,00	150 840,00	0,00	0,00	0,00	150 840,00
1.3.2.4	Dokumentacja projektowa termomodernizacji budynków komunalnych i użyteczności publicznej w Gminie Brusy	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	520 230,00	520 230,00	0,00	0,00	0,00	520 230,00
1.3.2.5	Dokumentacja rozbudowy przystanku zintegrowanego w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Zakup mikrobusa dla uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	209 000,00	209 000,00	0,00	0,00	0,00	209 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulic: Bolta, Świętopełka, Witosa, Derdowskiego, Chełmowskiej, ks. Antoniego Graduszewskiego, bł.ks. Józefa Jankowskiego, Szkolnej, Kościelnej, Pocztovej i 2-go Lutego oraz Placu Jana Pawła II w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2025	20 391 036,00	11 865 019,00	8 526 017,00	0,00	0,00	20 391 036,00
1.3.2.8	Modernizacja sieci drogowej w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2025	10 522 410,00	0,00	10 522 410,00	0,00	0,00	10 522 410,00
1.3.2.9	Prace konserwatorsko-restauratorskie budynku dawnej pastorówki w Kosobudach	Urząd Miejski w Brusach	2024	2025	571 390,00	136 390,00	435 000,00	0,00	0,00	571 390,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z remizą w miejscowości Główczewice	Urząd Miejski w Brusach	2024	2025	2 509 000,00	89 000,00	2 420 000,00	0,00	0,00	2 509 000,00
1.3.2.11	Wsparcie systemu ratownictwa oraz zarządzania kryzysowego na terenie gminy Brusy	Urząd Miejski w Brusach	2024	2025	3 308 320,00	398 320,00	2 910 000,00	0,00	0,00	3 308 320,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi gminnej 206072G Brusy-Małe Glišno-Lubnia	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	3 126 361,00	2 617 071,00	0,00	0,00	0,00	2 617 071,00
1.3.2.13	Budowa ulic: Jodłowej, Świerkowej, Dębowej, Klonowej i Liliowej oraz przedłużenie Stonecznej, Jaśminowej, Zielonej i Łanowej w Brusach	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	6 190 494,00	6 190 494,00	0,00	0,00	0,00	6 190 494,00
1.3.2.14	Modernizacja dróg na terenie gminy Brusy	Urząd Miejski w Brusach	2023	2024	3 617 950,00	3 617 950,00	0,00	0,00	0,00	3 617 950,00
1.3.2.15	Przebudowa ulic w Brusach - prace projektowe	Urząd Miejski w Brusach	2020	2024	463 030,00	101 106,00	0,00	0,00	0,00	101 106,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brusy na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brusy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 562 404,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 262 266,13 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 699 862,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 620 483,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 249 537,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 370 946,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 705 034,27 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	121 787 536,05	+3 562 404,13	125 349 940,18
Dochody bieżące	86 568 381,20	+5 262 266,13	91 830 647,33
Subwencja ogólna	45 286 958,00	+4 437 470,00	49 724 428,00
Dotacje bieżące	13 864 033,00	+823 214,23	14 687 247,23
Pozostałe	17 914 348,20	+1 581,90	17 915 930,10
Dochody majątkowe	35 219 154,85	-1 699 862,00	33 519 292,85
Wydatki ogółem	128 434 491,14	+5 620 483,31	134 054 974,45
Wydatki bieżące	79 978 424,47	+5 249 537,31	85 227 961,78
Wynagrodzenia i pochodne	41 897 804,00	+2 906 606,14	44 804 410,14
Pozostałe wydatki bieżące	36 469 206,47	+2 342 931,17	38 812 137,64
Wydatki majątkowe	48 456 066,67	+370 946,00	48 827 012,67
Wynik budżetu	-6 646 955,09	-2 058 079,18	-8 705 034,27

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	89 962 264,00	+531 458,07	90 493 722,07

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 288 027,00	+339 382,00	23 627 409,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących

i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	82 530 478,00	+531 477,30	83 061 955,30

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	26 719 813,00	+339 362,77	27 059 175,77

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brusy:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 058 079,18 zł i po zmianach wynoszą 11 705 034,27 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 646 955,09	+2 058 079,18	11 705 034,27
Wolne środki	3 646 955,09	+2 058 079,18	5 705 034,27

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 7. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brusy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2026	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2027	3 200 000,00	1 000 000,00	4 200 000,00
2028	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2029	2 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
2030	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2031	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2032	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brusy na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły

zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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	5,98%	18,40%	TAK	19,13%	TAK
2025	7,20%	17,24%	TAK	17,97%	TAK
2026	6,95%	16,52%	TAK	17,32%	TAK
2027	6,68%	14,19%	TAK	15,00%	TAK
2028	4,78%	12,80%	TAK	13,60%	TAK
2029	4,53%	11,38%	TAK	12,18%	TAK
2030	5,43%	10,23%	TAK	11,04%	TAK
2031	4,04%	11,36%	TAK	11,36%	TAK
2032	3,83%	11,48%	TAK	11,48%	TAK
2033	0,45%	11,41%	TAK	11,41%	TAK
2034	0,44%	11,39%	TAK	11,39%	TAK
2035	0,22%	11,35%	TAK	11,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brusy 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 Brusy obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- Gmina Brusy stawia na przedszkolaków** – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 587 432,30 zł.
Limit wydatków w 2024 r. wynosi 1 055 955,00 zł., natomiast w 2025 r. wynosi 531 477,30 zł. Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków unijnych w kwocie 1 587 413,07 zł (kwota 1 055 955,00 zł w 2024 r. oraz kwota 531 458,07 zł w 2025r.).

Wkład własny 19,23 zł.

Jednostką realizującą jest GMINNY ZARZĄD OŚWIATY W BRUSACH.

- Cyberbezpieczna Gmina Brusy** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 045 444,65 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 516 846,00 zł, natomiast w 2025 r. wynosi 528 598,65 zł. Przedsięwzięcie dofinansowane ze środków unijnych w kwocie 849 955,00 zł (kwota 509 973,00 zł w 2024r. oraz kwota 339 382,00 zł w 2025r.).

Wkład własny 195 489,65 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Brusach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Dokumentacja projektowa termomodernizacji budynków komunalnych i użyteczności publicznej w Gminie Brusy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 21 000,00 zł;
- 2) Zakup mikrobusa dla uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy w Brusach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 22 000,00 zł;
- 3) Przebudowa ulic: Bolta, Świętopełka, Witosa, Derdowskiego, Chełmowskiej, ks. Antoniego Graduszewskiego, bł.ks. Józefa Jankowskiego, Szkolnej, Kościelnej, Pocztovej i 2-go Lutego oraz Placu Jana Pawła II w Brusach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 850 000,00 zł;
- 4) Prace konserwatorsko-restauratorskie budynku dawnej pastorówki w Kosobudach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
- 5) Budowa świetlicy wiejskiej wraz z remizą w miejscowości Główczewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 000,00 zł;
- 6) Budowa ulic: Jodłowej, Świerkowej, Dębowej, Klonowej i Liliowej oraz przedłużenie Słonecznej, Jaśminowej, Zielonej i Łanowej w Brusach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 200 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	446 790,00	+1 055 955,00	1 502 745,00
2025	27 200,00	+531 477,30	558 677,30

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	41 450 286,11	+248 846,00	41 699 132,11
2025	24 813 427,00	+528 598,65	25 342 025,65

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.