

UCHWAŁA NR XVI/105/2025
RADY GMINY BRZOSIE

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2025-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r., poz. 1153) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VII/54/2024 Rady Gminy Brzozie z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2025-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2025-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały”..

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brzozie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały”..

3. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

4. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzozie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Brzozie


Maria Florkiewicz

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 352 121,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 215 739,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 136 382,40 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 247 878,11 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 84 260,51 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 163 617,60 zł.
3. Wynik budżetu równoważy się i po zmianach wynosi 0,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 226 654,08	+352 121,89	37 578 775,97
Dochody bieżące	31 077 060,68	+215 739,49	31 292 800,17
Dotacje bieżące	4 855 210,68	+54 095,49	4 909 306,17
Pozostałe	6 343 468,41	+161 644,00	6 505 112,41
Podatek od nieruchomości	2 006 000,00	+60 000,00	2 066 000,00
Dochody majątkowe	6 149 593,40	+136 382,40	6 285 975,80
Wydatki ogółem	37 826 654,08	-247 878,11	37 578 775,97
Wydatki bieżące	27 313 846,76	-84 260,51	27 229 586,25
Wynagrodzenia i pochodne	14 040 357,46	-6 297,49	14 034 059,97
Pozostałe wydatki bieżące	13 159 889,30	-77 963,02	13 081 926,28
Wydatki majątkowe	10 512 807,32	-163 617,60	10 349 189,72
Wynik budżetu	-600 000,00	+600 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 600 000,00 zł i po zmianach wynoszą 373 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	973 000,00	-600 000,00	373 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	973 000,00	-600 000,00	373 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Brzozie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	373 000,00
2026	348 000,00
2027	250 000,00
2028	250 000,00
2029	200 000,00
2030	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	1,84%	17,49%	TAK	18,60%	TAK
2026	1,66%	17,40%	TAK	18,50%	TAK
2027	1,17%	16,95%	TAK	18,06%	TAK
2028	1,07%	16,00%	TAK	17,11%	TAK

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)
2029	0,80%	15,68%	TAK	16,79%	TAK
2030	0,74%	13,67%	TAK	14,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brzozie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie dokumentacji i prac geologicznych do budowy nowej studni głębinowej na ujęciu wody w Wielkim Leźnie (2025-2026) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 32 300,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 150,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 6 150,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Plan zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 49 000,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 45 000,00 zł;
- 2) Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 35 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	352 493,20	-30 150,00	322 343,20
2026	480 154,80	+16 150,00	496 304,80

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 767 750,92	+20 000,00	5 787 750,92
2026	1 614 000,00	+12 300,00	1 626 300,00

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.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz

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 XVI/105/2025 Rady Gminy Brzozie z dnia 16 grudnia 2025 r.

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			
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	37 578 775,97	31 292 800,17	8 480 441,26	315 456,11	11 082 484,22	4 909 306,17	6 505 112,41	2 066 000,00	6 285 975,80	0,00	6 285 975,80	0,00	6 285 975,80		
2026	28 868 306,00	28 211 204,00	8 777 257,00	326 498,00	11 120 522,00	2 491 430,00	5 495 497,00	2 049 300,00	657 102,00	0,00	657 102,00	0,00	657 102,00		
2027	29 085 750,00	29 085 750,00	9 049 352,00	336 619,00	11 465 258,00	2 568 664,00	5 665 857,00	2 112 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	29 900 151,00	29 900 151,00	9 302 734,00	346 044,00	11 786 285,00	2 640 587,00	5 824 501,00	2 171 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	30 737 355,00	30 737 355,00	9 563 211,00	355 733,00	12 116 301,00	2 714 523,00	5 987 587,00	2 232 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	31 505 789,00	31 505 789,00	9 802 291,00	364 626,00	12 419 209,00	2 782 386,00	6 137 277,00	2 288 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
		w tym:							w tym:			
					w tym:				w tym:			
												w tym:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						w tym:	
								w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		
								na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2			na pokrycie deficytu budżetu x
Lp				3.1	4			4.1	4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	0,00		0,00	0,00	373 000,00			0,00	0,00	373 000,00			0,00	0,00	0,00
2026	348 000,00		348 000,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00		250 000,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2028	250 000,00		250 000,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00		200 000,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00		200 000,00		0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.


Strona 3 z 9

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		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		0,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	1 248 000,00	0,00	4 063 213,92	4 436 213,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	3 776 314,00	3 776 314,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	3 796 424,00	3 796 424,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	3 779 636,00	3 779 636,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 950 230,00	3 950 230,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 042 879,00	4 042 879,00

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.


Strona 5 z 9

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 wykonanie 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	1,84%	15,93%	17,49%	18,60%	TAK	TAK
2026	1,66%	14,99%	17,40%	18,50%	TAK	TAK
2027	1,17%	14,54%	16,95%	18,06%	TAK	TAK
2028	1,07%	14,02%	16,00%	17,11%	TAK	TAK
2029	0,80%	14,19%	15,68%	16,79%	TAK	TAK
2030	0,74%	14,12%	13,67%	14,78%	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							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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 i 3 ustawy ^x	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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	123 354,00	123 354,00	0,00	0,00	0,00	150 407,37	150 407,37	111 099,27
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 604,80	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Brodziej
Charyzmatyczny
Maria Florjanczyk

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
	Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2025	241 330,92	241 330,92	197 891,83	6 110 094,12	322 343,20	5 787 750,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 122 604,80	496 304,80	1 626 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		10.7.2.1.1					
							Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁽⁹⁾	
2025		373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/105/2025 Rady Gminy Brzozie z dnia 16 grudnia 2025 r.

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)				9 432 673,18	6 110 094,12	2 122 604,80	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				960 907,26	322 343,20	496 304,80	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 471 765,92	5 787 750,92	1 626 300,00	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:				811 238,18	385 674,12	283 304,80	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				569 907,26	144 343,20	283 304,80	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Projekt pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	URZĄD GMINY BRZOSIE	2018	2029	166 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.2	"Cyberbezpieczny Samorząd" -	URZĄD GMINY BRZOSIE	2024	2026	61 500,00	55 350,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	PROJEKT GRANTOWY "PREMIA SPOŁECZNA" - REALIZACJA USŁUG SPOŁECZNYCH (UMOWA POWIERZENIA GRANTU 196/2025/BZP/PS) - PROJEKT GRANTOWY "PREMIA SPOŁECZNA" - REALIZACJA USŁUG SPOŁECZNYCH	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	122 148,00	76 993,20	45 154,80	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt grantowy w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego pn. „Premia społeczna” Działanie 04.13 Wysokiej jakości system włączenia społecznego, Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				241 330,92	241 330,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY BRZOSIE	2024	2026	241 330,92	241 330,92	0,00	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				8 621 435,00	5 724 420,00	1 839 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				391 000,00	178 000,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY BRZOSIE	2024	2026	156 000,00	31 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie dokumentacji środowiskowej i strategicznej	URZĄD GMINY BRZOSIE	2025	2026	85 000,00	42 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego -	URZĄD GMINY BRZOSIE	2025	2026	150 000,00	105 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 230 435,00	5 546 420,00	1 626 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Oświeślenie w gminie Brzozie	URZĄD GMINY BRZOSIE	2024	2025	411 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Infrastruktura sportowa, turystyczna i rekreacyjna	URZĄD GMINY BRZOSIE	2024	2025	1 172 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 256 398,92
1.a	854 648,00
1.b	7 401 750,92
1.1	704 978,92
1.1.1	463 648,00
1.1.1.1	60 000,00
1.1.1.2	61 500,00
1.1.1.3	122 148,00
1.1.1.4	220 000,00
1.1.2	241 330,92
1.1.2.1	241 330,92
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 551 420,00
1.3.1	391 000,00
1.3.1.1	156 000,00
1.3.1.2	85 000,00
1.3.1.3	150 000,00
1.3.2	7 160 420,00
1.3.2.1	320 000,00
1.3.2.2	900 000,00



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						
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku w miejscowości Brzozie o długości 0,850 km"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2025	84 182,00	10 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Stworzenie miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowościach Wielkie Leźno, Zembrze i Sugajno, Gmina Brzozie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	630 000,00	430 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Eco - modernizacja Szkoły Podstawowej w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2025	2 685 000,00	2 285 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja zabytkowej szkoły w Wielkim Leźnie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2023	2025	450 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przejęcie działki nr 363/34 w miejscowości Brzozie od Skarbu Państwa (KOWR Oddział Terenowy w Bydgoszczy) z przeznaczeniem pod zieleni parkową zaplecza Ekologicznej Świecicy wraz z remizą OSP	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2025	2 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja z budżetu gminy na finansowanie zadania: Renowacja Kościoła pw. Wszystkich świętych wraz z dzwonnica w Brzoziu	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2025	874 453,00	857 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dostawa elementów małej architektury parkowej -	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2025	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1808 C na odcinku Brzozie - Janówko - opracowanie dokumentacji technicznej (ZRID) -	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1825C o drogę pieszo - rowerową na odcinku Jajkowo - Pokrzydowo" (2025-2026) -	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	75 000,00	10 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w obrębie jeziora Janówko - Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w obrębie jeziora Janówko	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2027	1 403 000,00	100 000,00	1 303 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dotacja dla Powiatu Brodnickiego na zadanie: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1808C w miejscowości Brzozie" (2025-2026) -	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	346 000,00	200 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wykonanie dokumentacji i prac geologicznych do budowy nowej studni głębinowej na ujęciu wody w Wielkim Leźnie (2025-2026) -	BRZOZIE	2025	2026	32 300,00	20 000,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	10 959,00
1.3.2.4	530 000,00
1.3.2.5	2 285 416,00
1.3.2.6	346 000,00
1.3.2.7	2 000,00
1.3.2.8	857 045,00
1.3.2.9	65 000,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	75 000,00
1.3.2.12	1 403 000,00
1.3.2.13	346 000,00
1.3.2.14	20 000,00

Przewodnicząca
Rady Gminy Brochów
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz