



UCHWAŁA NR XX/124/2026
RADY GMINY BRZOSIE

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2026-2030

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, poz. 1844, poz. 1846) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r., poz. 1153, poz. 1436) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVI/107/2025 Rady Gminy Brzozie z dnia 16.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2026-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2026-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2030, 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”..

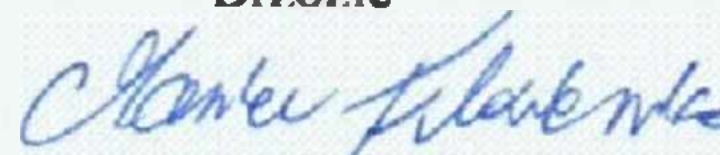
3. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 18 129,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 18 129,16 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 268 129,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 215 112,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 53 017,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 850 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 532 740,28	+18 129,16	30 550 869,44
Dochody bieżące	30 102 677,28	+18 129,16	30 120 806,44
Dotacje bieżące	2 690 555,28	+3 504,16	2 694 059,44
Pozostałe	5 505 925,00	+14 625,00	5 520 550,00
Wydatki ogółem	32 132 740,28	+268 129,16	32 400 869,44
Wydatki bieżące	24 755 677,28	+215 112,16	24 970 789,44
Wynagrodzenia i pochodne	14 416 503,00	+759,99	14 417 262,99
Pozostałe wydatki bieżące	10 258 174,28	+214 352,17	10 472 526,45
Wydatki majątkowe	7 377 063,00	+53 017,00	7 430 080,00
Wynik budżetu	-1 600 000,00	-250 000,00	-1 850 000,00

Zródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	29 085 750,00	+56 409,00	29 142 159,00

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+270 167,00	270 167,00

Zródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 546 424,00	+326 576,00	3 873 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzozie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 250 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 198 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 948 000,00	+250 000,00	2 198 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 948 000,00	+250 000,00	2 198 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Brzozie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2030 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)
2026	1,56%	17,99%	TAK	19,45%	TAK
2027	1,17%	18,20%	TAK	19,66%	TAK
2028	1,07%	17,28%	TAK	18,74%	TAK
2029	0,80%	16,95%	TAK	18,41%	TAK
2030	0,74%	14,94%	TAK	16,40%	TAK

Zródło: 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 30.09.2025 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. PROJEKT GRANTOWY "AKADEMIA MŁODZIEŻOWYCH INSPIRACJI W BRZOZIU - KULTURALNIE, KREATYWNIE, BEZPIECZNIE"; Umowa nr 29/2025/FEdKPM/399/2025 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 84 108,00 zł, w tym w 2026 r. – 56 343,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 84 108,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BRZOZIE.
2. Modernizacja kompleksu Orlik na istniejącym boisku przy Szkole Podstawowej w Brzoziu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 610 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 610 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BRZOZIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) PROJEKT GRANTOWY "PREMIA SPOŁECZNA" - REALIZACJA USŁUG SPOŁECZNYCH (UMOWA POWIERZENIA GRANTU 196/2025/BZP/PS) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 777,40 zł;

- 2) Stworzenie miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowościach Wielkie Leźno, Zembrze i Sugajno, Gmina Brzozie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 23 017,00 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]
2026	477 904,80	+68 120,80	546 025,60
2027	12 000,00	+27 764,60	39 764,60

Zródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 716 363,00	+23 017,00	2 739 380,00
2027	3 263 000,00	+610 000,00	3 873 000,00

Zródło: 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⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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	Dochody ogółem ²⁾	z tego:										
		Dochody bieżące ³⁾	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
10	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	
2026	30 550 869,44	30 120 806,44	8 936 300,00	62 304,00	12 907 583,00	2 694 058,44	5 520 550,00	2 280 000,00	430 063,00	0,00	430 063,00	
2027	29 412 326,00	29 142 159,00	9 049 362,00	336 619,00	11 465 258,00	2 568 664,00	5 722 266,00	2 112 828,00	270 167,00	0,00	270 167,00	
2028	29 900 151,00	29 900 151,00	9 302 734,00	346 044,00	11 786 285,00	2 640 587,00	5 824 601,00	2 171 987,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 737 355,00	30 737 355,00	9 583 211,00	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	
2030	31 505 788,00	31 505 788,00	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	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 688, 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 (6-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 wyodrębnienia 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.

Strona 1 z 9

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:											
		Wydanki bieżące ^x	w tym:						Wydanki majątkowe ^x	w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
21	21.1	21.2	21.2.1	21.3	21.3.1	21.3.2	21.3.3	22	22.1	22.1.1			
2026	32 400 869,44	24 970 789,44	14 417 262,99	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	7 430 080,00	7 430 080,00	815 000,00	
2027	29 162 326,00	25 289 326,00	14 643 583,00	0,00	0,00	59 907,00	0,00	0,00	0,00	3 873 000,00	3 873 000,00	0,00	
2028	29 650 151,00	26 120 515,00	15 225 665,00	0,00	0,00	42 557,00	0,00	0,00	0,00	3 529 636,00	3 529 636,00	0,00	
2029	30 537 355,00	28 787 125,00	15 632 952,00	0,00	0,00	25 548,00	0,00	0,00	0,00	3 750 230,00	3 750 230,00	0,00	
2030	31 305 789,00	27 462 910,00	16 039 409,00	0,00	0,00	12 207,00	0,00	0,00	0,00	3 842 879,00	3 842 879,00	0,00	


Strona 2 z 9

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ²	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ²	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ²	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{2 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ²
					na pokrycie deficytu budżetu ²	na pokrycie deficytu budżetu ²		na pokrycie deficytu budżetu ²	na pokrycie deficytu budżetu ²	
Łp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2026	-1 850 000,00	0,00	2 198 000,00	0,00	0,00	2 198 000,00	1 850 000,00	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 nadwyżki 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 zadaniem (zacięciem długu) ^{x 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x					z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	

^{x1} W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

 Strona 4 z 9

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ¹	Różnica znowelizacji wydatków bieżących o różnej mocy w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwoty pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ²		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ³	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ⁴	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵ a wydatkami bieżącymi ⁴
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	8.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 150 017,00	7 348 017,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	3 852 833,00	3 852 833,00
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

¹ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy pomniejszenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuteczność 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. 228 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
2026	1,56%	19,57%	17,99%	19,45%	TAK	TAK
2027	1,17%	14,72%	18,20%	19,66%	TAK	TAK
2028	1,07%	14,02%	17,28%	18,74%	TAK	TAK
2029	0,80%	14,19%	16,95%	18,41%	TAK	TAK
2030	0,74%	14,12%	14,94%	18,40%	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
91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	
2026	183 744,17	183 744,17	151 785,92	430 063,00	430 063,00	384 793,00	333 025,60	318 929,78	194 208,42
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 764,60	0,00	0,00
2028	0,00	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydanki 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:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 ²	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
lp	84	84.1	84.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	523 143,00	453 143,00	403 718,00	3 285 405,00	546 025,00	2 739 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 912 764,00	39 764,00	3 873 000,00	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

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 187 246,18	3 285 405,60	3 912 764,60	12 000,00	12 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 026 615,26	546 025,60	39 764,60	12 000,00	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 160 630,92	2 739 380,00	3 873 000,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 376 946,18	856 105,60	39 764,60	12 000,00	12 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				635 615,26	333 025,60	39 764,60	12 000,00	12 000,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	Urząd Gminy w Brzoziu	2018	2029	166 259,26	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
1.1.1.2	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	122 146,00	56 932,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2026	61 500,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	PROJEKT GRANTOWY "AKADEMIA MŁODZIEŻOWYCH INSPIRACJI W BRZOZIU - KULTURALNIE, KREATYWNIE, BEZPIECZNIE"; Umowa nr 29/2025/FEdKPM/398/2025 - PROJEKT GRANTOWY "AKADEMIA MŁODZIEŻOWYCH INSPIRACJI W BRZOZIU - KULTURALNIE, KREATYWNIE, BEZPIECZNIE"; Umowa nr 29/2025/FEdKPM/398/2025	URZĄD GMINY BRZOZIE	2026	2027	64 106,00	56 343,40	27 764,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				741 330,92	523 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2026	241 330,92	23 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Stworzenie miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowościach Wielkie Leźno, Zembrze i Sugajno, Gmina Brzozie	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	500 000,00	500 000,00	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				6 810 300,00	2 429 300,00	3 873 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				391 000,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY BRZOZIE	2024	2026	156 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie dokumentacji środowiskowej i strategicznej	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	85 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY BRZOZIE	2025	2026	150 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

Lp.	Limit zobowiązań
1	7 222 170,20
1.a	609 790,20
1.b	6 612 380,00
1.1	919 870,20
1.1.1	396 790,20
1.1.1.1	46 000,00
1.1.1.2	56 832,20
1.1.1.3	201 600,00
1.1.1.4	6 150,00
1.1.1.5	84 108,00
1.1.2	523 080,00
1.1.2.1	23 080,00
1.1.2.2	500 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 302 300,00
1.3.1	213 000,00
1.3.1.1	125 000,00
1.3.1.2	43 000,00
1.3.1.3	45 000,00

 Strona 2 z 4