

**Projekt**

z dnia 13 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W BRZESZCZACH**

z dnia 24 marca 2026 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr XIX/204/2025 Rady Miejskiej w Brzeszczach z dnia 18 grudnia 2025 r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeszcze na lata 2026-2038**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn.zm.) oraz art. 226 - 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.), **Rada Miejska w Brzeszczach uchwala**

**§ 1.** W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzeszcze na lata 2026-2038 dokonuje się zmian:

- 1) w załączniku nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w załączniku nr 2, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brzeszcz.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 załącznik nr 1 do uchwały nr ..... Rady Miejskiej w Brzeszczach z dnia 24 marca 2026 r.

załącznik nr 1 do  
uchwały nr projekt  
z dnia 2026-03-24

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	157 204 071,18	142 628 102,49	92 592 616,00	1 099 354,00	230 820,00	8 045 056,02	40 660 256,47	19 143 000,00	14 575 968,69	693 298,00	13 875 889,30	
2027	147 153 754,13	143 469 809,86	93 518 542,16	1 110 347,54	0,00	7 697 209,04	41 143 711,12	19 334 430,00	3 683 944,27	0,00	3 683 944,27	
2028	144 667 441,77	144 667 441,77	94 453 727,58	1 121 451,02	0,00	7 537 114,94	41 555 148,23	19 527 774,30	0,00	0,00	0,00	
2029	146 114 116,19	146 114 116,19	95 398 264,86	1 132 665,53	0,00	7 612 486,09	41 970 699,71	19 723 052,04	0,00	0,00	0,00	
2030	147 575 257,35	147 575 257,35	96 352 247,51	1 143 992,18	0,00	7 688 610,95	42 390 406,71	19 920 282,56	0,00	0,00	0,00	
2031	149 051 009,92	149 051 009,92	97 315 769,98	1 155 432,10	0,00	7 765 497,06	42 814 310,77	20 119 485,39	0,00	0,00	0,00	
2032	150 541 520,02	150 541 520,02	98 288 927,68	1 166 986,42	0,00	7 843 152,03	43 242 453,88	20 320 680,24	0,00	0,00	0,00	
2033	152 046 935,22	152 046 935,22	99 271 816,96	1 178 656,29	0,00	7 921 583,55	43 674 878,42	20 523 887,05	0,00	0,00	0,00	
2034	153 567 404,57	153 567 404,57	100 264 535,13	1 190 442,85	0,00	8 000 799,39	44 111 627,20	20 729 125,92	0,00	0,00	0,00	
2035	155 103 078,62	155 103 078,62	101 267 180,48	1 202 347,28	0,00	8 080 807,38	44 552 743,48	20 936 417,17	0,00	0,00	0,00	
2036	156 654 109,40	156 654 109,40	102 279 852,28	1 214 370,75	0,00	8 161 615,45	44 998 270,91	21 145 781,35	0,00	0,00	0,00	
2037	158 220 650,50	158 220 650,50	103 302 650,81	1 226 514,46	0,00	8 243 231,61	45 448 253,62	21 357 239,16	0,00	0,00	0,00	
2038	159 802 857,00	159 802 857,00	104 335 677,31	1 238 779,60	0,00	8 325 663,92	45 902 736,16	21 570 811,55	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2026	156 961 508,70	129 088 688,25	66 080 954,20	3 448 245,09	0,00	1 900 340,00	0,00	55 500,00	0,00	27 872 820,45	27 872 820,45	1 655 538,27
2027	141 694 662,13	130 207 617,89	67 570 290,94	3 448 245,09	0,00	1 889 681,36	0,00	46 000,00	0,00	11 487 044,24	11 487 044,24	0,00
2028	140 958 349,77	130 942 413,76	68 245 993,85	3 448 245,09	0,00	1 507 544,92	0,00	36 000,00	0,00	10 015 936,01	10 015 936,01	0,00
2029	142 405 024,19	131 942 643,56	68 928 453,79	3 448 245,09	0,00	1 247 908,48	0,00	26 000,00	0,00	10 462 380,63	10 462 380,63	0,00
2030	143 666 165,35	132 955 472,02	69 617 738,33	3 448 245,09	0,00	988 272,04	0,00	16 000,00	0,00	10 710 693,33	10 710 693,33	0,00
2031	145 041 929,92	133 967 025,13	70 313 915,71	3 448 245,09	0,00	714 635,60	0,00	6 500,00	0,00	11 074 904,79	11 074 904,79	0,00
2032	148 141 520,02	134 984 430,97	71 017 054,87	3 448 245,09	0,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00	13 157 089,05	13 157 089,05	0,00
2033	150 046 935,22	136 127 452,83	71 727 225,42	3 448 245,09	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	13 919 482,39	13 919 482,39	0,00
2034	151 767 404,57	137 311 584,91	72 444 497,67	3 448 245,09	0,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	14 455 819,66	14 455 819,66	0,00
2035	155 103 078,62	138 522 958,31	73 168 942,65	3 448 245,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 580 120,31	16 580 120,31	0,00
2036	156 654 109,40	139 873 705,44	73 900 632,07	3 448 245,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780 403,96	16 780 403,96	0,00
2037	158 220 650,50	141 237 960,05	74 639 638,39	3 448 245,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 982 690,45	16 982 690,45	0,00
2038	159 802 857,00	141 466 442,20	75 386 034,78	2 298 830,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 336 414,80	18 336 414,80	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	242 562,48	242 562,48	5 216 529,52	0,00	0,00	355 759,60	0,00	4 860 769,92	0,00
2027	5 459 092,00	5 459 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 709 092,00	3 709 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 709 092,00	3 709 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 909 092,00	3 909 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 009 080,00	4 009 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 459 092,00	5 459 092,00	209 092,00	0,00	209 092,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 459 092,00	5 459 092,00	209 092,00	0,00	209 092,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 092,00	3 709 092,00	209 092,00	0,00	209 092,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 092,00	3 709 092,00	209 092,00	0,00	209 092,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909 092,00	3 909 092,00	209 092,00	0,00	209 092,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 080,00	4 009 080,00	209 080,00	0,00	209 080,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 995 448,00	0,00	13 539 414,24	18 755 943,76
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 536 356,00	0,00	13 262 191,97	13 262 191,97
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 827 264,00	0,00	13 725 028,01	13 725 028,01
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 118 172,00	0,00	14 171 472,63	14 171 472,63
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 209 080,00	0,00	14 619 785,33	14 619 785,33
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	15 083 984,79	15 083 984,79
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	15 557 089,05	15 557 089,05
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	15 919 482,39	15 919 482,39
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 255 819,66	16 255 819,66
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 580 120,31	16 580 120,31
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780 403,96	16 780 403,96
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 982 690,45	16 982 690,45
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 336 414,80	18 336 414,80

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,27%	11,54%	11,86%	12,82%	TAK	TAK
2027	5,22%	11,08%	10,27%	11,23%	TAK	TAK
2028	3,63%	11,11%	9,74%	10,70%	TAK	TAK
2029	3,41%	11,13%	8,96%	9,91%	TAK	TAK
2030	5,81%	11,16%	9,10%	10,05%	TAK	TAK
2031	5,63%	11,18%	9,76%	10,71%	TAK	TAK
2032	4,40%	11,21%	10,36%	11,32%	TAK	TAK
2033	3,96%	11,23%	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2034	3,69%	11,25%	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2035	2,35%	11,28%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2036	2,32%	11,30%	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2037	2,30%	11,32%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2038	1,52%	12,11%	11,25%	11,25%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2026	115 893,25	115 893,25	115 893,25	11 496 330,30	11 496 330,30	11 179 458,07	204 243,51	204 243,51	173 604,58
2027	234 719,00	234 719,00	234 719,00	2 682 370,25	2 682 370,25	2 575 948,10	130 460,00	130 460,00	110 891,00
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	17 411 274,35	17 411 274,35	12 540 438,44	34 152 133,45	11 245 177,52	22 906 955,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 422 876,57	1 422 876,57	1 153 738,23	3 725 119,71	678 608,01	3 046 511,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	121 442,60	32 270,00	89 172,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	32 600,00	32 600,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	5 459 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 459 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 709 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 709 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 909 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 009 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 800 000,00	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały nr ..... Rady Miejskiej w Brzeszczach z dnia 24 marca 2026 r. nr 2 do uchwały nr projekt z dnia 2026-03-24  
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				91 957 321,71	34 152 133,45	3 725 119,71	121 442,60	32 600,00	3 172 223,71
1.a	- wydatki bieżące				58 348 391,86	11 245 177,52	678 608,01	32 270,00	32 600,00	362 708,94
1.b	- wydatki majątkowe				33 608 929,85	22 906 955,93	3 046 511,70	89 172,60	0,00	2 809 514,77
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				18 817 710,65	16 880 079,94	1 487 799,10	0,00	0,00	2 398 500,03
1.1.1	- wydatki bieżące				510 883,71	204 243,51	130 460,00	0,00	0,00	210 999,77
1.1.1.1	Ekodoradca w Gminie Brzeszcze - realizacja założeń Programu Ochrony Powietrza dla województwa małopolskiego poprzez utworzenie punktu obsługi mieszkańców oraz zatrudnienie Ekodoradcy	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2027	510 883,71	204 243,51	130 460,00	0,00	0,00	210 999,77
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 306 826,94	16 675 836,43	1 357 339,10	0,00	0,00	2 187 500,26
1.1.2.4	Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Łękiej w Jawiszowicach w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 949 - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2027	6 407 761,97	5 040 505,87	1 357 339,10	0,00	0,00	360 967,40
1.1.2.5	Budowa parkingu przy dworcu PKP w Brzeszczach-Jawiszowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Brzeszczach	2020	2026	5 795 991,07	5 627 432,56	0,00	0,00	0,00	782 312,56
1.1.2.6	Termomodernizacja i dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami budynku Ośrodka Kultury w Brzeszczach - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2026	456 717,17	423 041,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku usługowo-mieszkalnego przy ul. Piłsudskiego 6 w Brzeszczach - poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy w Brzeszczach	2025	2026	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	122 310,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Skidzinie - poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy w Brzeszczach	2023	2026	3 190 047,42	3 159 297,42	0,00	0,00	0,00	386 457,42
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Brzeszczach - poprawa efektywności energetycznej budynków	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2026	2 200 309,31	2 169 559,31	0,00	0,00	0,00	535 452,88
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				73 139 611,06	17 272 053,51	2 237 320,61	121 442,60	32 600,00	773 723,68
1.3.1	- wydatki bieżące				57 837 508,15	11 040 934,01	548 148,01	32 270,00	32 600,00	151 709,17
1.3.1.7	Lokalny transport zbiorowy - poprawa systemu komunikacji publicznej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2017	2026	25 295 570,39	3 567 816,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Czyste powietrze - realizacja programu poprzez prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego - ochrona środowiska	Urząd Gminy w Brzeszczach	2021	2029	319 391,86	50 224,06	24 500,00	25 100,00	25 700,00	108 829,00
1.3.1.24	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - poprawa jakości środowiska i ład u przestrzennego	Urząd Gminy w Brzeszczach	2021	2027	30 583 562,43	6 227 423,99	508 508,01	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.26	Letnie i zimowe utrzymanie chodników i ścieżek rowerowych przy drogach wojewódzkich 933 i 949 na terenie Gminy Brzeszcze II - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brzeszczach	2022	2026	306 957,44	5 137,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Opieka na odległość - zakup opasek bezpieczeństwa - świadczenie usług społecznych na rzecz seniorów	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	19 116,98	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.1.34	Klaster energii Koltiny Oświęcimskiej - wykorzystanie lokalnych zasobów OZE, poprawa stanu środowiska, prowadzenie działalności edukacyjnej oraz wzmocnienie lokalnej gospodarki dzięki optymalizacji wykorzystania lokalnie dostępnych zasobów energetycznych	Urząd Gminy w Brzeszczach	2023	2029	43 200,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00	20 700,00
1.3.1.38	Dodatki motywacyjne_PPK - zapewnienie finansowania programu rządowego	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2028	10 755,03	3 150,00	3 240,00	270,00	0,00	3 780,00
1.3.1.41	Zimowe utrzymanie dróg w Gminie Brzeszcze 2025/2026 - drogi gminne - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brzeszczach	2025	2026	859 381,19	859 381,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych położonych na terenie Gminy Brzeszcze w sezonie 2025/2026 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brzeszczach	2025	2026	365 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	refundacja podatku Vat z ustawy o ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu - ochrona odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2026	24 572,83	900,17	0,00	0,00	0,00	900,17
1.3.1.44	Zagospodarowanie i utrzymanie wysp rond na drogach wojewódzkich i zlokalizowanych na terenie Gminy Brzeszcze - poprawa estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2026	2027	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 302 102,91	6 231 119,50	1 689 172,60	89 172,60	0,00	622 014,51
1.3.2.36	B05 Modernizacja i wymiana istniejącego oświetlenia ulicznego na energooszczędne wraz z systemem sterowania - poprawa jakości powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy w Brzeszczach	2017	2026	1 379 008,80	63 223,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.66	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulic Łęckiej i Wypoczynkowej w sołectwach Zasole i Skidziń - złoża kruszywa naturalnego Wilczkowie-Pole B - ustalenie przeznaczenia terenów gminy	Urząd Gminy w Brzeszczach	2020	2026	38 000,00	2 525,00	0,00	0,00	0,00	2 525,00
1.3.2.69	Plan zagospodarowania przestrzennego zmiany - ustalenie przeznaczenia terenów gminy	Urząd Gminy w Brzeszczach	2021	2026	236 990,45	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.77	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy - zwiększenie bezpieczeństwa ruchu kołowego i przechodniów	Urząd Gminy w Brzeszczach	2022	2028	535 035,60	89 172,60	89 172,60	89 172,60	0,00	0,00
1.3.2.98	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Białej i ul. Hubala - wykonawstwo zastępcze - uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2023	2026	421 503,15	31 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.101	Modernizacja systemu odwodnienia niecki bezodpływowej zlokalizowanej w północno-zachodniej części obszaru górniczego "Brzeszcze II" - Pompowni P4 przy ul. Podgórze - Etap I opracowanie dokumentacji projektowej - naprawa szkód spowodowanych ruchem zakładu górniczego	Urząd Gminy w Brzeszczach	2023	2026	16 912,50	16 912,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.104	Plan ogólny Gminy Brzeszcze - ustalenia dotyczące funkcji terenów dopuszczalnych do wyznaczenia w dokumentach niższego szczebla	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2026	241 002,30	124 017,00	0,00	0,00	0,00	8 397,00
1.3.2.105	Przebudowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Jawiszowice nr 510571K ul. Biała i nr 510579K ul. Hubala - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2024	2026	395 670,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	38 970,00
1.3.2.109	Remont budynku basenu Pod Platanem - poprawa warunków infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2021	2026	1 878 886,17	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.114	Rozbudowa drogi gminnej nr 510526K ul. Leśnej w Brzeszczach w km 0+007,38 – 0+645,39 (odcinek A-B), km 0+031,08 – 0+776,63 (odcinek C-B-D-G), km 0+000,00 – 0+102,82 (odcinek D-F) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2022	2027	8 482 310,00	5 020 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	349 486,83
1.3.2.117	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 933 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów na odc. 040 od km 0+670 do km 2+236 - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Brzeszczach	2025	2026	78 548,00	37 269,20	0,00	0,00	0,00	13 850,00
1.3.2.118	Przebudowa drogi wewnętrznej nr W000105 ul. Daszyńskiego w Jawiszowicach - poprawa stanu dróg i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brzeszczach	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	785,68
1.3.2.119	Przebudowa drogi powiatowej nr 1872K ul. Poczтова w Jawiszowicach - poprawa stanu technicznego dróg	Urząd Gminy w Brzeszczach	2015	2026	1 538 235,94	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY BRZESZCZE na lata 2026 - 2038**

### **Uwagi ogólne**

**Zaktualizowano załącznik nr 1** w związku ze zmianami w budżecie w roku 2026, nadwyżka budżetu uległa zmniejszeniu o kwotę 2.369.075,84 zł i wynosi 242.562,48 zł.

**W załączniku nr 2** zaktualizowano limity łącznych nakładów finansowych z uwzględnieniem wykonania wydatków w roku 2025, zaktualizowano limity zobowiązań oraz

#### **dokonano zmian na przedsięwzięciu majątkowym:**

- 1.1.2.4 Budowa drogi dla pieszych i rowerów przy ul. Łęckiej w Jawiszowicach w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 949 " - zwiększono łączne nakłady na przedsięwzięcie i limit w roku 2026 o kwotę 298.483,30 zł. Środki stanowią wydatki niekwalifikowane w ramach projektu. Zwiększenie tych wydatków jest następstwem pomniejszenia wydatków kwalifikowanych projektu finansowanych z funduszy europejskich w wyniku stwierdzonego naruszenia podczas kontroli.

#### **dokonano zmian na przedsięwzięciu bieżącym:**

- 1.3.1.8 Dodatki motywacyjne\_PPK - zwiększono limity wydatków w roku 2026 o kwotę 270,00 zł, w roku 2027 o kwotę 360,00 zł oraz w roku 2028 o kwotę 30,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na sfinansowanie składek na pracownicze plany kapitałowe pracodawcy od dodatków motywacyjnych.

#### **dodano nowe przedsięwzięcie bieżące:**

- 1.3.1.44 Zagospodarowanie i utrzymanie wysp rond na drogach wojewódzkich i zlokalizowanych na terenie Gminy Brzeszcze - zadanie w całości sfinansowane będzie ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego na utrzymanie rond na drogach wojewódzkich. Łączne nakłady na przedsięwzięcie wynoszą 10.000,00 zł z realizacją w latach 2026-2027.

#### **dokonano zmian na przedsięwzięciu majątkowym:**

- 1.3.2.114 Rozbudowa drogi gminnej nr 510526K ul. Leśnej w Brzeszczach w km 0+007,38 – 0+645,39 (odcinek A-B), km 0+031,08 – 0+776,63 (odcinek C-B-D-G), km 0+000,00 – 0+102,82 (odcinek D-F) - zmniejszono limit wydatków roku 2026 o kwotę 60.000,00 zł w związku z oszczędnościami po przetargu.