

PROJEKT

UCHWAŁA NR

RADY GMINY W BRODACH

z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody
na lata 2026-2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brody na lata 2026 - 2040 , zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XI/85/24 Rady Gminy w Brodach z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (j.s.t.) na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brody

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

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 ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	94 573 788,00	70 399 091,00	31 839 456,00	315 367,00	16 708 982,00	11 733 660,80	9 801 625,20	5 228 540,00	24 174 697,00	1 135 850,00	23 038 847,00
2027	82 164 112,00	74 020 000,00	33 000 000,00	320 000,00	17 200 000,00	12 000 000,00	11 500 000,00	5 400 000,00	8 144 112,00	694 112,00	0,00
2028	81 047 860,42	76 430 000,00	33 500 000,00	330 000,00	17 300 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00	5 500 000,00	4 617 860,42	300 000,00	0,00
2029	76 440 000,00	76 440 000,00	33 500 000,00	340 000,00	17 300 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	76 550 000,00	76 550 000,00	33 600 000,00	350 000,00	17 300 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	76 760 000,00	76 760 000,00	33 600 000,00	360 000,00	17 400 000,00	12 600 000,00	12 800 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	76 890 000,00	76 890 000,00	33 600 000,00	390 000,00	17 500 000,00	12 600 000,00	12 800 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	77 700 000,00	77 700 000,00	33 700 000,00	400 000,00	18 000 000,00	12 700 000,00	12 900 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	77 910 000,00	77 910 000,00	33 800 000,00	410 000,00	18 100 000,00	12 700 000,00	12 900 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	78 020 000,00	78 020 000,00	33 800 000,00	420 000,00	18 200 000,00	12 700 000,00	12 900 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	78 430 000,00	78 430 000,00	33 900 000,00	430 000,00	18 300 000,00	12 800 000,00	13 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	78 540 000,00	78 540 000,00	33 900 000,00	440 000,00	18 400 000,00	12 800 000,00	13 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	78 750 000,00	78 750 000,00	34 000 000,00	450 000,00	18 500 000,00	12 800 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	78 960 000,00	78 960 000,00	34 000 000,00	460 000,00	18 600 000,00	12 900 000,00	13 000 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	79 570 000,00	79 570 000,00	34 500 000,00	470 000,00	18 700 000,00	12 900 000,00	13 000 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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			
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	96 883 261,00	68 955 501,00	37 253 309,00	0,00	0,00	1 493 806,00	0,00	48 000,00	0,00	27 927 760,00	27 927 760,00	543 290,00
2027	79 374 626,00	69 500 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	1 303 037,00	0,00	0,00	0,00	9 874 626,00	9 874 626,00	0,00
2028	78 116 026,40	70 000 000,00	38 200 000,00	0,00	0,00	1 140 050,00	0,00	0,00	0,00	8 116 026,40	1 187 382,00	0,00
2029	73 484 000,00	70 200 000,00	38 500 000,00	0,00	0,00	952 071,00	0,00	0,00	0,00	3 284 000,00	1 726 910,00	0,00
2030	73 461 794,90	70 550 882,00	38 700 000,00	0,00	0,00	802 037,00	0,00	0,00	0,00	2 910 912,90	2 910 913,00	0,00
2031	74 372 000,00	70 650 000,00	38 800 000,00	0,00	0,00	552 583,00	0,00	0,00	0,00	3 722 000,00	3 722 000,00	0,00
2032	75 072 000,00	71 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	410 118,00	0,00	0,00	0,00	4 072 000,00	4 072 000,00	0,00
2033	75 882 000,00	71 500 000,00	39 500 000,00	0,00	0,00	344 295,00	0,00	0,00	0,00	4 382 000,00	4 382 000,00	0,00
2034	76 082 000,00	72 000 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	279 606,00	0,00	0,00	0,00	4 082 000,00	4 082 000,00	0,00
2035	76 093 000,00	72 300 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	214 916,00	0,00	0,00	0,00	3 793 000,00	3 793 000,00	0,00
2036	77 510 000,00	72 800 000,00	40 400 000,00	0,00	0,00	140 923,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00
2037	77 620 000,00	73 200 000,00	40 700 000,00	0,00	0,00	110 147,00	0,00	0,00	0,00	4 420 000,00	4 420 000,00	0,00
2038	77 830 000,00	74 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	79 787,00	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00
2039	78 040 000,00	74 500 000,00	52 000 000,00	0,00	0,00	49 427,00	0,00	0,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00
2040	78 645 000,00	75 000 000,00	50 400 000,00	0,00	0,00	19 150,00	0,00	0,00	0,00	3 645 000,00	3 645 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-2 309 473,00	0,00	5 020 473,00	2 970 000,00	2 309 473,00	0,00	0,00	2 008 473,00	0,00
2027	2 789 486,00	2 789 486,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 931 834,02	2 931 834,02	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 956 000,00	2 956 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 088 205,10	3 088 205,10	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 388 000,00	2 388 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 818 000,00	1 818 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 818 000,00	1 818 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 828 000,00	1 828 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 927 000,00	1 927 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	925 000,00	925 000,00	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.

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)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 711 000,00	2 711 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2027	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 831 486,00	2 831 486,00	0,00	0,00	0,00
2028	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 973 834,02	2 973 834,02	0,00	0,00	0,00
2029	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 998 000,00	2 998 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	42 000,00	0,00	0,00	0,00	3 130 205,10	3 130 205,10	0,00	0,00	0,00
2031	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 952 000,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 500 525,12	0,00	1 443 590,00	3 494 063,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 669 039,12	0,00	4 520 000,00	4 562 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 695 205,10	0,00	6 430 000,00	6 472 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 697 205,10	0,00	6 240 000,00	6 282 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 567 000,00	0,00	5 999 118,00	6 041 118,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 137 000,00	0,00	6 110 000,00	6 152 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 277 000,00	0,00	5 890 000,00	5 932 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 417 000,00	0,00	6 200 000,00	6 242 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 557 000,00	0,00	5 910 000,00	5 942 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 605 000,00	0,00	5 720 000,00	5 745 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 685 000,00	0,00	5 630 000,00	5 630 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 765 000,00	0,00	5 340 000,00	5 340 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 845 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	925 000,00	0,00	4 460 000,00	4 460 000,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,72%	5,01%	7,65%	7,56%	TAK	TAK
2027	6,67%	9,39%	7,19%	7,10%	TAK	TAK
2028	6,43%	11,84%	6,97%	6,88%	TAK	TAK
2029	6,18%	11,25%	7,17%	7,08%	TAK	TAK
2030	6,14%	10,62%	8,20%	8,11%	TAK	TAK
2031	4,65%	10,38%	9,59%	9,50%	TAK	TAK
2032	3,53%	9,80%	9,33%	9,24%	TAK	TAK
2033	3,39%	10,07%	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2034	3,28%	9,49%	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2035	3,32%	9,09%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2036	1,62%	8,79%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2037	1,57%	8,29%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2038	1,52%	7,32%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2039	1,47%	6,83%	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2040	1,42%	6,88%	8,55%	8,55%	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			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	8 725,80	8 725,80	8 725,80	13 792 550,00	13 792 550,00	13 792 550,00	8 752,80	8 752,80	8 752,80
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
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2026	15 607 887,00	15 607 887,00	13 792 550,00	25 550 490,80	2 165 353,80	23 385 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 680 520,00	9 680 520,00	8 133 722,00	6 519 859,58	1 902 000,00	4 617 859,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 396 860,42	3 396 860,42	0,00	4 617 860,42	0,00	4 617 860,42	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
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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:					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⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	2 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 231 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 773 834,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 130 205,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 251 370,00	25 550 490,80	6 519 859,58	4 617 860,42	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 172 953,00	2 165 353,80	1 902 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 078 417,00	23 385 137,00	4 617 859,58	4 617 860,42	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:				22 459 932,00	15 616 612,80	3 396 859,58	3 396 860,42	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				58 325,00	8 725,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Multiversum Sieciowania-Międzypokoleniowy Wolontariat - Międzypokoleniowa współpraca młodzieży z seniorami	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BRODACH	2025	2026	58 325,00	8 725,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 401 607,00	15 607 887,00	3 396 859,58	3 396 860,42	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury komunikacyjnej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	454 000,00	454 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Projekt parasolowy - dostawa i montaż magazynów energii na potrzeby istniejących instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców - Poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	783 228,00	783 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Gminie Brody - Poprawa warunków funkcjonalnych obiektów użyteczności publicznej dla mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2028	13 472 048,00	6 678 328,00	3 396 859,58	3 396 860,42	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja Budynków Oświatowych w Gminie Brody - Poprawa warunków użyteczności budynków oświaty	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	6 238 807,00	6 238 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja zabytkowego budynku dawnej walcowni i pudlingarni w Brodach - Rewitalizacja zabytkowego budynku	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	1 453 524,00	1 453 524,00	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				20 791 438,00	9 933 878,00	3 123 000,00	1 221 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 114 628,00	2 156 628,00	1 902 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Utrzymanie rezultatu projektu pn."Cyfrowa Gmina". - Poprawa cyfryzacji Urzędu Gminy w Brodach.	Urząd Gminy w Brodach	2023	2027	5 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Utrzymanie rezultatu projektu pn."Rozwój potencjału endogenicznego poprzez wykorzystanie walorów turystycznych Zalewu Brodzkiego usytuowanego w Dolinie Kamiennej". - Poprawa dostępu do obiektów turystycznych	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2027	5 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Wywóz odpadów komunalnych w latach 2026-2027 - Realizacja zadań z zakresu gospodarki odpadami	URZĄD GMINY W BRODACH	2026	2027	3 800 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 219 210,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 069 353,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 149 857,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 410 332,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 725,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 725,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 401 607,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 228,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 472 048,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 238 807,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 453 524,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 808 878,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 628,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.24	Dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego - Autobus linii nr 5 na trasie Starachowice -Dziurów i Dziurów -Starachowice w 2026 r. - Zapewnienie transportu mieszkańcom gminy	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	22 367,00	22 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego-Autobus linii nr 5 na trasieStarachowice-Styków i Styków-Starachowice w 2026 r. - Zapewnienie transportu mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	23 496,00	23 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Gospodarka gruntami i nieruchomościami wznowienie granic obręb Krynki rozgraniczenie działek- obręb Jabłonna i Ruda - Wznowienie granic nieruchomości gminnych	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	18 765,00	18 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego realizacja wniosków z miejscowości Adamów i Krynki - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Opracowanie planu ogólnego gminy (2024-2026) - stworzenie warunków zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 676 810,00	7 777 250,00	1 221 000,00	1 221 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy Brody oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Krynkach i Stykowie - Poprawa dostępu do wod-kan	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	6 873 750,00	5 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1795T Lubienia-Budy Brodzkie-Młynek (ul. Wschodnia w Lubieni i ul.Przymiarki w Młynku) - Polepszenie warunków bezpieczeństwa dla mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	178 290,00	178 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy - zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury komunikacyjnej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej służącej rewitalizacji zabytkowej linii kolei wąskotorowej od lokomotywni w Starachowicach do do stacji w Iłży - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	URZĄD GMINY W BRODACH	2024	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1789T (0614T) przez wieś Kuczków - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Brody	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja Zabytkowego Budynku Zarządu Dawnej Walcowni i Pudlingarni w Brodach przy ulicy Starachowickiej 9 - Rewitalizacja zabytkowego Budynku	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	112 000,00	67 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Słonecznej w Stykowie - Poprawa życie mieszkańców ul. Słonecznej w Stykowie	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa ciągu pieszo-jezdnego wzdłuż drogi powiatowej na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną ul. Panoramiczna w Rudzie do skrzyżowania z drogą powiatową ul. Radomska w Brodach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2023	2026	300 000,00	256 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa drogi gminnej nr 313049 T Jabłonna-Styków wraz z chodnikiem i oświetleniem - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	264 450,00	264 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi gminnej nr 313044T-Przymiarki-Młynek osiedle ul. Przymiarki wraz z chodnikami oświetleniem od km 0+000 do km 0+650 II etap - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa drogi gminnej oznaczonej jako 4.KDD w MPZPdla miejscowości Styków wraz z chodnikiem i oświetleniem - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	630 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 367,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 496,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 765,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 748 250,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 290,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 240,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 950,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 450,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.33	Rozbudowa drogi gminnej ul. Spokojna w miejscowości Dziurów wraz z chodnikiem, oświetleniem i odwodnieniem - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	2 675 320,00	119 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Projekty budowlane przebudowy i budowy dróg na terenie Gminy Brody -	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa drogi gminnej ul. Ogrodowa do skrzyżowania z ul. Górną - II etap w Jabłonie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Brody - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Brody	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2028	2 942 000,00	500 000,00	1 221 000,00	1 221 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Rozbudowa i przebudowa pomieszczeń parteru w budynku Szkolno-Przedszkolnym w Krynkach na żłobek i oddziały przedszkolne - Poprawa dostępności opieki nad małoletnimi dziećmi	URZĄD GMINY W BRODACH	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 320,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY WAŚNIOŃ NA LATA 2026 - 2040

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r, poz. 1483) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego Wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej.

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

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające :

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik nr 1 do projektu uchwały (dochody ,wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);
- przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2;
- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej GMINY BRODY na lata 2026-2040 – stanowiące załącznik Nr 3.

1. Dochody

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2023 i 2024 oraz przewidywanego wykonania roku 2025 przy uwzględnieniu:

- stawek podatków i opłat lokalnych obowiązujących w roku 2025 i danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych, w 2026 roku zaplanowano wzrost podatku od nieruchomości o wartość inflacji tj. 4,5%.
- informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodów z tytułu subwencji ogólnej ustalonych według zasad określonych w nowej ustawie z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024r. poz.356).
- informacji otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego i z Krajowego Biura Wyborczego o należnych gminie kwotach dotacji na zadania własne i zlecone. Prognozę dochodów z tego tytułu przyjęto na podstawie wykonywanych przez gminę zadań.
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych zgodnie z zawartymi umowami.

Na podstawie posiadanych danych przewiduje się nieznaczne zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.777.240,07 zł w stosunku do roku 2025. Zaplanowane dochody bieżące ujęte w WPF Gminy Brody na lata 2026-2040 są realne do osiągnięcia.

Prognozowane dochody budżetowe bieżące kształtują się na poziomie 70.399.091,00 zł.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

1. w 2026 roku kwotę 24.174.697,00 z tytułu:

- a) środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. po.1483) na kwotę **13.792.550,00 zł** z podziałem na zadania:

- Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonowania Miast Północy zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury w kwocie 385.900,00 zł;
- Projekt parasolowy – dostawa i montaż magazynów energii na potrzeby istniejących instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców w kwocie 665.744,00 zł;
- Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Gminie Brody w kwocie 6.341.328,00 zł;
- Termomodernizacja Budynków Oświatowych w Gminie Brody w kwocie 5.072.200,00 zł;
- Termomodernizacja zabytkowego budynku dawnej walcowni i pudlingarni w Brodach w kwocie 1.327.378,00 zł;

b) Dotacje i środki pochodzące z innych źródeł w kwocie **9.246.297,00 zł**

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

- Przebudowa drogi gminnej nr 313030T ul. Cmentarna w miejscowości Krynki wraz z budową chodnika i oświetlenia w kwocie 3.261.297,00 zł

c) W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **1.135.850,00 zł**. Sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto		Planowany dochód
Brody, ul. Piaskowa	1188/2	0,2897 ha	15.000,00 zł		15.000,00 zł.
Krynki ul. Szkolna	323/8 i 323/13	0,5015 ha	150.450,00 zł		150.450,00 zł
Rudnik	23/1 i 27/1	0,2897 ha	35.500,00 zł.		35.500,00 zł
Krynki ul. Długa	310/2	0,0700 ha	21.000,00 zł.		21.000,00 zł.
Brody ul. Relaksowa	153/2	0,0130 ha	3.900,00 zł		3.900,00 zł
Styków ul.		1,3 ha	910.000,00 zł		910.000,00 zł
Panoramiczna	3/11 i 174/21				
Suma:					1.135.850,00zł

2. Wydatki

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

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w kwocie 68.955.501,00 zł w podziale na:

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

3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Brody wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 37.253.309,00 zł.

Wydatki na obsługę długu przyjęto w kwocie prognozowanej 1.493.806,00 zł.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w kwocie 27.927.760,00 zł z podziałem na :

1. Zadania inwestycyjne roczne w kwocie **4.542.623,00 zł**;
 2. Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brody na lata 2026-2040 w prognozowanej kwocie **23.385.137,00 zł** w tym:
 - na programy z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1. pkt 2 i 3 w wysokości 15.607.887,00 zł;
 - wydatki majątkowe w kwocie 7.777.250,00 zł
- a) W 2026 roku zaplanowano dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 543.290,00 zł; na zadania pn.:
- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1789T (0614T) przez wieś Kuczów w kwocie 150.000,00 zł;
 - Przebudowa drogi powiatowej nr 1801T (0626T) Styków – Ruda – Brody polegająca na budowie chodnika dla pieszych na ul. Nad Zalewem w Rudzie w kwocie 125.000,00 zł;
 - Rozbudowa drogi powiatowej nr 1795T Lubienie – Budy Brodzkie-Młynek (ul. Wschodnia w Lubieni i ul. Przymiarki w Młynku) w kwocie 178.290,00 zł;
 - Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej służącej rewitalizacji zabytkowej linii kolei wąskotorowej od lokomotywni w Starachowicach do stacji w Iłży w kwocie 90.000,00 zł;

b) Środki własne gminy pochodzące z pożyczki w łącznej kwocie 2.309.473,00 zł z przeznaczeniem na zadania:

- Poprawa komunikacji publicznej na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonowania Miast Północy zakup ekologicznego taboru i modernizacja infrastruktury w kwocie 68.100,00 zł;
- Projekt parasolowy – dostawa i montaż magazynów energii na potrzeby istniejących instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców w kwocie 117.484,00 zł;
- Zwiększenie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Gminie Brody w kwocie 337.000,00 zł;
- Termomodernizacja Budynków Oświatowych w Gminie Brody w kwocie 1.166.607,00 zł;
- Termomodernizacja zabytkowego budynku dawnej walcowni i pudlingarni w Brodach w kwocie 126.146,00 zł;
- Budowa ciągu pieszo jezdni wzdłuż drogi powiatowej na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną ul. Panoramiczna w Rudzie do skrzyżowania z drogą powiatową ul. Radomska w Brodach w kwocie 256.950,00 zł;
- Budowa drogi gminnej nr 313049 T Jabłonna – Styków wraz z chodnikiem i oświetleniem w kwocie 237.186,00 zł.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026r. zaplanowano deficyt na poziomie 2.309.473,00 zł.

1. Przychody:

W WPF zaplanowano w 2026 przychody w kwocie 5.020.473,00 zł z tytułu:

- 1) Przychody z zaciągniętej pożyczki – 2.970.000,00 zł
- 2) Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 2.008.473,00 zł
- 3) Przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych - 42.000,00 zł

1. Rozchody:

Zaplanowano w 2026r. rozchody w kwocie 2.711.000,00 zł tytułem spłaty:

1. Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 450.000,00 zł
2. Wykup innych papierów wartościowych – 905.000,00 zł
3. Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 1.356.000,00 zł,

2. Kwota Długu:

Zaplanowano w 2026 roku pożyczkę w kwocie 2 970.000,00 zł

Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 26.500.525,12 zł. WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2040 roku, w tym relację o której mowa w art. 243. Spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 uofp. Ustalona na lata 2026-2040 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej.

Oznacza to, że Gmina Brody posiada zdolność kredytową.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące 2026 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok.

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

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Brody, obejmuje okres roku 2026 do 2040 oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2040 roku do okresu całkowitego spłaty zadłużenia gminy.