RADA GMINY
BRANIEWO

Uchwała Nr 103/VIII/2023

Rada Gminy Braniewo

z dnia 24 października 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr 115/VIII/2022 Rady Gminy Braniewo z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2023 – 2028

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 2023r. poz.1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz.40 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr 115/VIII/2022 Rady Gminy Braniewo z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2023-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Braniewo otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .
3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Żołędziewski

RADA GMINY
BRANIEWO

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 103/VIII/2023 Rady Gminy Braniewo z dnia 24 października 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:										
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe[X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [X 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	44 327 919,77	32 783 347,50	2 771 931,00	386 520,00	5 774 565,00	11 991 377,75	11 858 953,75	3 900 000,00	11 544 572,27	141 000,00	11 044 849,71
2024	29 866 389,00	25 821 389,00	3 000 000,00	150 000,00	5 500 000,00	10 000 000,00	7 171 389,00	3 700 000,00	4 045 000,00	0,00	0,00
2025	25 002 612,00	24 902 612,00	3 000 000,00	150 000,00	4 700 000,00	10 000 000,00	7 052 612,00	3 390 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2026	24 922 612,00	24 902 612,00	3 000 000,00	150 000,00	4 700 000,00	10 000 000,00	7 052 612,00	3 390 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2027	24 922 612,00	24 902 612,00	3 000 000,00	150 000,00	4 700 000,00	10 000 000,00	7 048 612,00	3 390 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2028	24 918 612,00	24 898 612,00	3 000 000,00	150 000,00	4 700 000,00	10 000 000,00	7 048 612,00	3 390 000,00	20 000,00	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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Żołędziewski

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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	53 315 880,57	35 442 479,55	9 759 956,89	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	17 873 401,02	0,00	0,00
2024	28 803 189,00	22 508 189,00	6 007 156,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 295 000,00	0,00	0,00
2025	23 939 412,00	23 439 412,00	6 007 156,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2026	24 131 812,00	23 631 812,00	6 007 156,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	24 131 812,00	23 631 812,00	6 007 156,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2028	24 131 812,00	23 631 812,00	6 007 156,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

RADA GMINY
BRANIEWO

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego: 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
2023	-8 987 960,80	0,00	9 260 360,80	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	5 310 360,80	5 037 960,80
2024	1 063 200,00	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 063 200,00	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	790 800,00	790 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	790 800,00	790 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	786 800,00	786 800,00	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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Połędziewski

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 200,00	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 200,00	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	790 800,00	790 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	790 800,00	790 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	786 800,00	786 800,00	0,00	0,00	0,00

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

RADA GMINY
BRANIEWO

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:									
		z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 800,00	0,00	-2 659 132,05	2 651 228,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 431 600,00	0,00	3 313 200,00	3 313 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 368 400,00	0,00	1 463 200,00	1 463 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 577 600,00	0,00	1 270 800,00	1 270 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	786 800,00	0,00	1 270 800,00	1 270 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 800,00	1 266 800,00

[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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Żołędziewski

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
2023	1,74%	-12,36%	-11,68%	12,86%	16,69%	TAK	TAK
2024	7,98%	22,21%	22,21%	9,58%	13,41%	TAK	TAK
2025	8,48%	11,16%	x	9,95%	13,78%	TAK	TAK
2026	5,98%	9,20%	x	9,07%	12,89%	TAK	TAK
2027	5,64%	8,86%	x	7,44%	11,26%	TAK	TAK
2028	5,62%	8,84%	x	6,29%	10,11%	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

RADA GMINY
BRANIEWO

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Zołędziewski

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2023	720 353,19	0,00	0,00	21 189 503,19	5 859 150,00	15 330 353,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 531 200,00	4 326 200,00	6 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	2 050 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
BRANIEWO

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty 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
2023	272 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 063 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	790 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	790 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	786 800,00	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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Żołędziewski

RADA GMINY
BRANIEWO

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 103/VIII/2023 Rady Gminy Braniewo z dnia 24 października 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 830 134,42	21 189 503,19	10 531 200,00	2 075 000,00	1 500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				18 054 100,00	5 859 150,00	4 326 200,00	2 050 000,00	1 500 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 776 034,42	15 330 353,19	6 205 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				886 034,42	720 353,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				886 034,42	720 353,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowe usługi publiczne w Gminie Braniewo II - Cyfrowy region	Urząd Gminy Braniewo	2021	2023	886 034,42	720 353,19	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				39 944 100,00	20 469 150,00	10 531 200,00	2 075 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 054 100,00	5 859 150,00	4 326 200,00	2 050 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzenneg - Wykonanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzenneg	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	70 000,00	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Braniewo i jej jednostek organizacyjnych - Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Braniewo i jej jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy Braniewo	2021	2024	100 000,00	16 200,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Braniewo - Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	4 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Oświetlenie na terenie Gminy Braniewo - Oświetlenie na terenie Gminy Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2020	2025	2 000 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Braniewie i jednostkach organizacyjnych Gminy Braniewo - Usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Braniewie i jednostkach organizacyjnych Gminy Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2023	23 000,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Żelaznej Górze - Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Żelaznej Górze	Urząd Gminy Braniewo	2021	2026	6 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.1.7	Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2023/2024 - Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2023/2024	BRANIEWO	2022	2023	2 400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Świadczenie usług telekominikacyjnych - Świadczenie usług telekominikacyjnych	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	22 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Preferencyjny zakup węgla - Preferencyjny zakup węgla	Urząd Gminy Braniewo	2022	2023	1 529 100,00	934 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Żołędziewski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Kompleksowe ubezpieczenie - ubezpieczenie	BRANIEWO	2023	2024	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Oprawa muzyczna w ramach promocji gminy - Oprawa muzyczna w ramach promocji gminy	BRANIEWO	2023	2024	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2023/2024 - Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2023/2024	BRANIEWO	2023	2024	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 890 000,00	14 610 000,00	6 205 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z infrastrukturą w Gminie Braniewo - Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z infrastrukturą w Gminie Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2023	3 290 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa systemu retencji wody pitnej w miejscowości Żelazna Góra wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki sanitarne poprzez miejscowość Krzewno do miejscowości Gronówko w gminie Braniewo - Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na obszarze gminy Braniewo poprzez budowę odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Żelazna Góra, Krzewno, Gronówko oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Żelaznej Górze	Urząd Gminy Braniewo	2021	2024	4 140 000,00	2 650 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Braniewo ze szczególnym uwzględnieniem potencjału Zalewu Wiślanego - Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Braniewo ze szczególnym uwzględnieniem potencjału Zalewu Wiślanego	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	5 090 000,00	3 050 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo-etap I - Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo-etap I	Urząd Gminy Braniewo	2022	2023	2 550 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo-PGR - Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo-PGR	Urząd Gminy Braniewo	2022	2023	2 080 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Odnawialne Źródła Energii - Odnawialne Źródła Energii	Urząd Gminy Braniewo	2022	2025	500 000,00	450 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo - Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2023	2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Braniewo - Budowa i modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2022	2023	530 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa hali sportowej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole w Szylenach - Budowa hali sportowej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole w Szylenach	BRANIEWO	2023	2024	2 230 000,00	20 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Odbudowa i konserwacja zabytków sakralnych należących do parafii z terenu Gminy Braniewo - Odbudowa zabytków	BRANIEWO	2023	2024	80 000,00	70 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Konserwacja elewacji południowo-zachodniej kościoła p.w.Świętej Trójcy w Braniewie - Konserwacja elewacji południowo-zachodniej kościoła p.w.Świętej Trójcy w Braniewie	BRANIEWO	2023	2024	500 000,00	10 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
BRANIEWO

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 103/VIII/2023
Rady Gminy Braniewo
z dnia 24 października 2023 roku

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2023 DO 2028 GMINY BRANIEWO

UWAGI OGÓLNE:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2023-2026. Dochodów o kwoty opisane poniżej natomiast wydatki przeciętnie o 5 %.

DOCHODY

Założono dochody bieżące na poziomie roku 2022.
W zakresie podstawowych dochodów własnych (podatku od nieruchomości rolnego, leśnego od środków transportowych) przyjęto za podstawę naliczenia:

1) podatek od nieruchomości-przyjęto za podstawę wzrost o 17 % stawek uchwalonych Uchwałą Nr 117/VIII/2021 Rady Gminy z dnia 26 listopada 2021 roku.

2) podatek rolny- przyjęto za podstawę obniżoną cenę żyta do 70zł za 1 dt w stosunku do Komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 (74,05 zł za 1 dt)

3) podatek leśny przyjęto za podstawę wyliczenia zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 roku, która wynosi 323,18zł za 1m3 i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego

4) podatek od środków transportowych -przyjęto za podstawę wzrost o 17 % stawek uchwalonych Uchwałą Rady Gminy Nr 118/VIII/2021 z dnia 26 listopada 2021 roku.

Na dalsze lata przyjęto stałe wielkości.

Dla pozostałych podatków i opłat założono kwoty na podstawie dochodów roku 2022.

W założeniach przyjęto kwoty dofinansowania ze środków funduszy zewnętrznych m.in. dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład. Założono zarówno dochody wynikające z umów jak i środki , o które wnioskuje Gmina Braniewo obecnie.

WYDATKI

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem na 2023 rok przyjęto na poziomie 2022 roku przyjmując wzrost o 10 % na 2023r.

W prognozie na rok 2023 i dalszej ujęto w wynagrodzeniu nagrody jubileuszowe.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Zołędziewski

RADA GMINY
BRANIEWO

Na lata 2023-2026 dla tych rozdziałów przyjęto wzrost o 5 %, na pozostałe lata przyjęto stałą wielkość. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji zadania (wykazane przez odpowiednie stanowiska merytoryczne Urzędu Gminy).

W załączniku Nr 2 w pozycji „przedsięwzięcia obejmujące umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy" nie wykazano żadnej kwoty , gdyż z informacji zebranych z poszczególnych jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych Urzędu Gminy wynika ,że zawarte są umowy na czas nieokreślony których wg stanowiska RIO w Olsztynie nie należy ujmować w prognozie i dotyczą one:

- dostawy mediów (prądu, wody, odbioru ścieków)
- usług telekomunikacyjnych (tel. stacjonarne)
- umów zawartych na rok budżetowy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozie finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, które są ujęte w uchwale budżetowej na rok 2023.

PRZYCHODY

Przyjęto w 2023 roku przychody budżetu w kwocie 9.260.360,80zł
W tym:
- przychody z tytułu wolnych środków z 2022 roku w kwocie 5.144.270,80zł
- środki otrzymane na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina" w wysokości 166.090,00zł
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 2.000.000,00zł.
- kredyt w wysokości 1.950.000zł

ROZCHODY

Przyjęto rozchody budżetowe zgodnie z zaciągniętymi zobowiązaniami na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego kredytu w latach ubiegłych. Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej zakłada się spłatę rat kredytu w latach 2023-2028.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem" a pozycję „Wydatki ogółem ", wykazanymi w „Wieloletniej Prognozie Finansowej" jak w załączniku nr 1 do uchwały.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej zakłada się, że deficyt budżetu gminy w wysokości 8.897.960,80 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 5.144.270,80zł, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 2.000.000,00zł., kredytu w wysokościki 1.950.000zł oraz środków otrzymanych na realizację projektu 166.090,00zł
Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 9.260.360,80 zł oraz rozchody budżetu gminy w wysokości 272.400,00 zł., zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały budżetowej na 2023 rok.

Kwota długu , sposób jego sfinansowania i relacje określono zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami tj. na podstawie art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Zbrzędziewski