

Uchwała Nr 24/VIII/2024

Rada Gminy Braniewo

z dnia 23 lutego 2024 roku

**w sprawie zmiany uchwały Nr 129/VIII/2023 Rady Gminy Braniewo z dnia 14 grudnia 2023 roku w
sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo
na lata 2024 – 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 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 129/VIII/2023 Rady Gminy Braniewo z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2024-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Braniewo na lata 2024-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .
3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Stanisław Żołędziewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 9.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 24/VIII/2024 Rady Gminy Braniewo z dnia 23 lutego 2024 roku

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		Dochody majątkowe ^x	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	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:							
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				
2024	43 845 788,48	29 961 238,98	3 541 251,00	297 543,00	8 040 485,00	8 370 409,00	9 711 550,98	4 400 000,00	13 884 549,50	104 000,00	0,00				
2025	27 802 612,00	27 702 612,00	3 000 000,00	150 000,00	6 700 000,00	10 000 000,00	7 852 612,00	3 390 000,00	100 000,00	0,00	0,00				
2026	25 383 412,00	25 363 412,00	3 000 000,00	150 000,00	5 160 800,00	10 000 000,00	7 052 612,00	3 390 000,00	20 000,00	0,00	0,00				
2027	25 422 612,00	25 402 612,00	3 000 000,00	150 000,00	5 200 000,00	10 000 000,00	7 052 612,00	3 390 000,00	20 000,00	0,00	0,00				
2028	25 418 612,00	25 398 612,00	3 000 000,00	150 000,00	5 200 000,00	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

z tego:

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:										w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x		odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne 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		
2024	46 093 388,48	27 722 298,48	8 588 086,79	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 371 090,00	0,00	0,00		
2025	26 739 412,00	23 439 412,00	6 007 156,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	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:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	4			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2024	-2 247 600,00	0,00	3 150 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 850 000,00	947 600,00	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	1 251 600,00	1 251 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	1 290 800,00	1 290 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 286 800,00	1 286 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w wieloletniej prognozie 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 Żołędziewski

RADA GMINY FRANIEWO				z tego:		z tego:			
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	902 400,00	902 400,00	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	1 251 600,00	1 251 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 800,00	1 290 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 800,00	1 286 800,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot								
	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		
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 400,00	0,00	2 238 940,50	4 088 940,50		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 829 200,00	0,00	4 263 200,00	4 263 200,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 577 600,00	0,00	1 731 600,00	1 731 600,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 286 800,00	0,00	1 770 800,00	1 770 800,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 800,00	1 766 800,00		

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 Łoćdzewski

PLANOWO

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przy padających 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp										
2024	5,57%	11,76%	12,24%	13,77%	16,58%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	7,14%	25,21%	x	12,72%	15,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	8,80%	11,92%	x	13,77%	16,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	8,71%	11,82%	x	12,52%	15,36%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	8,68%	11,80%	x	11,79%	14,63%	TAK	TAK	TAK	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

[illegible]

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

BRANIEWO

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

PRANIEWO										
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	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	w tym:	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
2024	2 650 000,00	0,00	0,00	12 908 500,00	68 500,00	12 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	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	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

[illegible]

²⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 w dalski poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 24§ ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez Ministerstwo Finansów.

[illegible]

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Zolędziewski

Stanisław Zolędziewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 24/VIII/2024 Rady Gminy Braniewo z dnia 23 lutego 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 791 500,00	12 908 500,00	2 550 000,00	0,00	0,00	15 458 500,00
1.a	- wydatki bieżące				51 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 700 000,00	12 840 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	15 390 000,00
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:				5 040 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 040 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00
1.1.2.1	Budowa systemu retencji wody pitnej w miejscowości Żelazna Góra wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki sanitarne poprzez miejscowość Krzewno do miejscowości Gronówo w gminie Braniewo - Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na obszarze gminy Braniewo poprzez budowę odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Żelazna Góra, Krzewno, Gronówo oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Żelaznej Górze	Urząd Gminy Braniewo	2021	2024	5 040 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00
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				14 751 500,00	10 258 500,00	2 550 000,00	0,00	0,00	12 808 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				91 500,00	68 500,00	0,00	0,00	0,00	68 500,00
1.3.1.1	Oprawa muzyczna w ramach promocji gminy - Oprawa muzyczna w ramach promocji gminy	BRANIEWO	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	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	2024	41 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	18 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 660 000,00	10 190 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	12 740 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z infrastrukturą w Gminie Braniewo - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	3 290 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Braniewo ze szczególnym uwzględnieniem potencjału Zalewu Wiślanego - Poprawa jakości infrastruktury turystycznej na terenie Gminy Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2025	5 090 000,00	3 070 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 070 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo-etap I - Poprawa jakości dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo	Urząd Gminy Braniewo	2022	2024	2 550 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.4	Odnawialne Źródła Energii - Odnawialne Źródła Energii	Urząd Gminy Braniewo	2022	2025	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2023	2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa hali sportowej wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole w Szylkach - Poprawa infrastruktury szkolno-sportowej	BRANIEWO	2023	2024	2 230 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa DW 504 w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku Frombork-Stępień - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	BRANIEWO	2024	2025	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Łoędziewski

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2024 DO 2028 GMINY BRANIEWO

UWAGI OGÓLNE:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2024-2028. Dochodów o kwoty opisane poniżej natomiast wydatki przeciętnie o 5 %.

DOCHODY

Założono dochody bieżące na poziomie roku 2023.

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 15 % stawek uchwalonych Uchwałą Nr 103/VIII/2022 Rady Gminy z dnia 18 listopada 2022 roku.
- 2) podatek rolny- przyjęto za podstawę obniżoną cenę żyta do 80,50zł 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 2024 (89,63 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 2023 roku, która wynosi 327,43zł za 1m3 i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego
- 4) podatek od środków transportowych -przyjęto za podstawę wzrost o 15 % stawek uchwalonych Uchwałą Rady Gminy Nr 104/VIII/2022 z dnia 18 listopada 2022 roku.

Na dalsze lata przyjęto stałe wielkości.

Dla pozostałych podatków i opłat założono kwoty na podstawie dochodów roku 2023.

W założeniach przyjęto kwoty dofinansowania ze środków i funduszy zewnętrznych m.in. dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. 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 2024 rok przyjęto na poziomie 2023 roku przyjmując wzrost o 10 % na 2024r.

W prognozie na rok 2024 i dalszej ujęto w wynagrodzeniu nagrody jubileuszowe.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Stanisław Zołędziewski

Na rok 2024 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 prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, które są ujęte w uchwale budżetowej na rok 2024.

PRZYCHODY

Przyjęto w 2024 roku przychody budżetu w kwocie 3.150.000,00zł

W tym:

- przychody z tytułu prognozowanych wolnych środków w kwocie 1.850.000,00zł
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 1.300.000,00zł.

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 2024-2028.

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 2.247.600,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 947.600,00zł oraz pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 1.300.000,00zł.

Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 3.150.000,00 zł oraz rozchody budżetu gminy w wysokości 902.400,00 zł., zgodnie z załącznikiem do uchwały w sprawie zmiany budżetu na 2024 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 Żołędziewski