

**Uchwała Nr 83/IX/2024
Rada Gminy Braniewo
z dnia 20 grudnia 2024 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo
na lata 2025 – 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 2024r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

1. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

§ 5

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Braniewo.

§ 7

Traci moc Uchwała 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 z późniejszymi zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Stanisław Żołędziewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia 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 83/IX/2024 Rady Gminy Braniewo z dnia 20 grudnia 2024 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2			
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	
2025	41 294 133,60	33 159 071,10	12 335 401,15	667 904,22	959 376,33	10 719 726,71	8 476 662,69	5 500 000,00	8 135 062,50	52 000,00	0,00	
2026	33 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	600 000,00	900 000,00	10 000 000,00	8 400 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2027	33 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	600 000,00	900 000,00	10 000 000,00	8 400 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	33 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	600 000,00	900 000,00	10 000 000,00	8 400 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	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 szczególnym zasobem budżetu jednostki wykonującym 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.

**RADA GMINY
BRANIEWO**

z tego:

Lp	Wydatki: ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
			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							
2025	41 368 537,60	30 318 522,14	11 418 422,40	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 050 015,46	0,00	0,00			
2026	33 246 804,00	28 246 804,00	11 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00			
2027	33 246 804,00	28 246 804,00	11 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00			
2028	33 246 804,00	28 246 804,00	11 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	
					w tym:	w tym:	w tym:		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-74 404,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	74 404,00	0,00	0,00
2026	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	653 196,00	653 196,00	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.

BALANSA GMINY
BIELIŃSKO

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		5	5.1	z tego:				
		w tym:	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
2025	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	925 596,00	925 596,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 ⁶⁾	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			Kwota długu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 588,00	0,00	2 840 548,96	3 840 548,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 306 392,00	0,00	3 653 196,00	3 653 196,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	653 196,00	0,00	3 653 196,00	3 653 196,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 196,00	3 653 196,00

6) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych 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	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku	
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,46%	14,00%	13,53%	12,90%	TAK	TAK
2026	3,44%	17,14%	13,01%	12,38%	TAK	TAK
2027	3,21%	16,91%	12,51%	11,88%	TAK	TAK
2028	3,21%	16,91%	12,51%	11,88%	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

PLD
BRA

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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	środków określonych 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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		
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		
2025	0,00	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	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

BRANIEWO

Strona 7 z 9

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:							
	w tym:		bieżące		majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceni	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			
	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								Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2
2025	453 308,00	0,00	0,00	9 413 308,00	30 000,00	9 383 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	30 000,00	2 170 000,00	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						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	Wydanki 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 – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wznieśnieszsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			Kwota wzrostu (+)/spadku u(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9	10.10
						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
LP	10.5	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		
2025	925 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 tym 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 Żołędziwski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 83/IX/2024 Rady Gminy Braniewo z dnia 20 grudnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 748 308,00	9 413 308,00	2 200 000,00	0,00	0,00	11 713 308,00
1.a	- wydatki bieżące				60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 688 308,00	9 383 308,00	2 170 000,00	0,00	0,00	11 653 308,00
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:				453 308,00	453 308,00	0,00	0,00	0,00	453 308,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				453 308,00	453 308,00	0,00	0,00	0,00	453 308,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	BRANIEWO	2024	2025	453 308,00	453 308,00	0,00	0,00	0,00	453 308,00
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				11 295 000,00	8 960 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	11 260 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.1	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	2026	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 235 000,00	8 930 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	11 200 000,00
1.3.2.1	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	2026	5 090 000,00	3 070 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 070 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krasnolipie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	BRANIEWO	2024	2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Zakup sprzętu niezbędnego do modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Braniewo - Modernizacja dróg	BRANIEWO	2024	2025	2 117 500,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo - PGR II - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	BRANIEWO	2024	2025	2 007 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej Zawierz-Wielewo - Poprawa jakości sieci wodociągowych	BRANIEWO	2025	2026	100 000,00	80 000,00	20 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa ujęcia wody w msc.Cielętnik wraz z siecią wodociagową do msc.Stępień - Poprawa jakości sieci wodociagowych	BRANIEWO	2025	2026	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.7	Modernizacja ujęcia wodnego w msc.Gronowo - Poprawa jakości sieci wodociagowych	BRANIEWO	2025	2026	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2025 DO 2028 GMINY BRANIEWO

UWAGI OGÓLNE:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2025-2028. Dochodów o kwoty opisane poniżej natomiast wydatki przeciętnie o 5 %.

DOCHODY

Założono dochody bieżące na poziomie roku 2024.

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 7 % stawek uchwalonych Uchwałą Nr 1183/VIII/2023 Rady Gminy z dnia 30 listopada 2023 roku.
- 2) podatek rolny- przyjęto za podstawę cenę żyta z Komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 86,34 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 2024 roku, która wynosi 277,35zł za 1m3 i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego
- 4) podatek od środków transportowych -przyjęto za podstawę wzrost o 7 % stawek uchwalonych Uchwałą Rady Gminy Nr 120/VIII/2023 z dnia 30 listopada 2023 roku.

Na dalsze lata przyjęto stałe wielkości.

Dla pozostałych podatków i opłat założono kwoty na podstawie dochodów roku 2024.

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 2025 rok przyjęto na poziomie 2024 roku przyjmując wzrost o 7 % na 2025r.

W prognozie na rok 2025 i dalszej ujęto w wynagrodzeniu nagrody jubileuszowe.

RADA GMINY BRANIEWO

Na rok 2025 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 np.:

- 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 2025.

Przy przedsięwzięciu „Cyberbezpieczny samorząd” w celu pełnego zobrazowania wartości inwestycji wykazano całą kwotę. Dla potrzeb uchwały ujęto również § 6050.

PRZYCHODY

Przyjęto w 2025 roku przychody budżetu w kwocie 1.000.000,00zł

W tym:

- przychody z tytułu prognozowanej nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.000.000,00zł

ROZCHODY

Przyjęto rozchody budżetowe w wysokości 925.596zł 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 2025-2028.

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 74.404,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 74.404,00zł.

Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1.000.000,00 zł oraz rozchody budżetu gminy w wysokości 925.596,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu budżetu na 2025 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