

Uchwała Nr 30/IX/2025

Rada Gminy Braniewo

z dnia 28 lutego 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr 83/IX/2024 Rady 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 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz.1465 ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

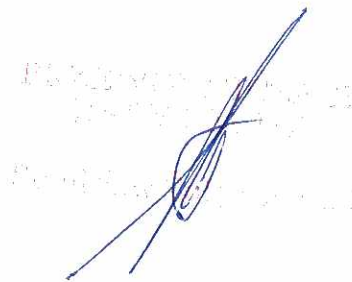
§ 1

W Uchwale Nr 83/IX/2023 Rady Gminy Braniewo z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2025-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Braniewo na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, 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.



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 30/IX/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 28 lutego 2025 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:		Dochody ze sprzedaży majątków ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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			
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	40 141 468,48	34 512 550,98	12 335 401,15	667 904,22	959 376,33	11 716 206,59	8 833 662,69	5 500 000,00	5 628 917,50	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. 868, 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 wykonującej 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.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:			
			na wyodróżnienia i składki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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				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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							2.1.1	2.1.2	2.1.2.1					
2025	42 215 872,48	32 370 857,02	11 418 422,40	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 845 015,46	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	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	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	5 000 000,00	0,00	0,00		

Z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	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:
						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	
2025	-2 074 404,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 074 404,00	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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		z tego:		z tego:		z tego:				
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużnym x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych pożyczek i 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 w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
			w tym:									
2025		4,4	4,4	4,5	4,5	5	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	925 596,00	925 596,00	0,00	0,00	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	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	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:									
	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*			
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	2 141 693,96	5 141 693,96
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

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,38%	10,71%	13,53%	16,00%	TAK	TAK
2026	3,44%	17,14%	12,98%	15,46%	TAK	TAK
2027	3,21%	16,91%	12,47%	14,95%	TAK	TAK
2028	3,21%	16,91%	12,46%	14,94%	TAK	TAK
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracownego 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	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 związku współpracownego przez jednostkę 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 związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody 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 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		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		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 333,60	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 176,40	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:							
	Wyszczególnie nie	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 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 przeliczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z samorządnej jednostki samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przeliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych jednostkach prawnych
2025	453 308,00	0,00	0,00	7 043 641,60	430 333,60	6 613 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 122 176,40	352 176,40	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	10.7 Wydatki zmniejszające dług X	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki X	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie bieżącego X	10.7.2.1.1 w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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 pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 została 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 30/IX/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 28 lutego 2025 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)				12 820 818,00	7 043 641,60	1 122 176,40	2 000 000,00	2 500 000,00	12 765 818,00
1.a	- wydatki bieżące				782 510,00	430 333,60	352 176,40	0,00	0,00	782 510,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 038 308,00	6 613 308,00	770 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	11 983 308,00
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:				1 175 818,00	863 641,60	322 176,40	0,00	0,00	1 175 818,00
1.1.1	- wydatki bieżące				722 510,00	400 333,60	322 176,40	0,00	0,00	722 510,00
1.1.1.1	Wysokiej jakości usługi społeczne dla osób starszych i ich opiekunów w Gminie Braniewo - Poprawa	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BRANIEWIE	2025	2026	722 510,00	400 333,60	322 176,40	0,00	0,00	722 510,00
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				11 645 000,00	6 190 000,00	800 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	11 590 000,00
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				11 585 000,00	6 160 000,00	770 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	11 530 000,00
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	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krasnopolie - 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.Ciełtnik wraz z siecią wodociągową do msc.Stępien - Poprawa jakości sieci wodociągowych	BRANIEWO	2025	2026	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

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						
1.3.2.7	Modernizacja ujęcia wodnego w msc. Gronowo - Poprawa jakości sieci wodociągowych	BRANIEWO	2025	2026	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa DW 504 w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku Frombork-Stępien - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	BRANIEWO	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku z przeznaczeniem na nowoczesne przedszkole z infrastrukturą edukacyjno-sportową - Rozwój edukacji przedszkolnej	BRANIEWO	2025	2028	5 300 000,00	300 000,00	500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	5 300 000,00

Zarząd Miejski w Braniewie
 ul. Wolności 10, 16-100 Braniewo
 tel. 89 720 10 10, fax 89 720 10 11
 e-mail: biuro@braniewo.pl

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 118/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.

PRZEDKŁAD
Stawki podatkowe
Stawki podatkowe

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 2.074.404,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2.074.404,00zł.

Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 3.000.000,00 zł oraz rozchody budżetu gminy w wysokości 925.596,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 7 do 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.

PRZEDKŁAD
PRZEDKŁAD
PRZEDKŁAD
PRZEDKŁAD

