

Uchwała Nr 113/IX/2025

Rada Gminy Braniewo

z dnia 31 października 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 2025r. poz.1483 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025r. poz.1153 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Zołędziewski

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 113/IX/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 31 października 2025 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			z tego:										z tego:		w tym:			
			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	z podatku od nieruchomości					
Lp	1																	
2025	45 097 758,84	38 732 354,64	12 335 401,15	667 904,22	959 376,33	15 936 010,25	8 833 662,69	5 500 000,00	6 365 404,20	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 przedstawiane 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 wyliczających 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 213 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.

PRZEWIDUJĄCY
RADA GMINY
Stanisław Stępień

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:									w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
					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
							2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2				
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		
2025	50 270 393,85	39 521 433,85	12 341 506,79	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 748 960,00	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		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			
2025	-5 172 635,01	0,00	6 098 231,01	0,00	0,00	6 098 231,01	5 172 635,01	0,00			
2026	653 196,00	653 196,00	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			
2028	653 196,00	653 196,00	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 Miejskiej
Stanisław Wójcikowski

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem 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 splaty zobowiązań x	w tym:	
								z tego:	
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	925 596,00	925 596,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	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 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	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	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 588,00	0,00	-789 079,21	5 309 151,80		
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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA
Sudziałkowski

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z	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 z	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z
	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x		ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	współtworzonego przez jednostkę 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	5,38%	-5,15%	13,53%	16,00%	TAK	TAK
2026	3,44%	17,14%	10,72%	13,19%	TAK	TAK
2027	3,21%	16,91%	10,20%	12,68%	TAK	TAK
2028	3,21%	16,91%	10,20%	12,67%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 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	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
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	685 442,25	685 442,25	0,00	0,00	0,00	0,00	685 442,25	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 877,80	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICĄCY
RADA MIASTA
Stanisław Bobedziński

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2025	453 308,00	0,00	0,00	7 693 750,25	795 442,25	6 898 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 616 877,80	816 877,80	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 008 400,00	8 400,00	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													
	Wydatki zmniejszające dług ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
							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 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 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 zostają 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, należy zamieścić w tabeli prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

PRZYPOMNIENIE
KADUB
Stanisław Kędziowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 1131/X/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 31 października 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)					13 934 028,05	7 693 750,25	1 616 877,80	2 008 400,00	2 500 000,00	13 919 028,05
1.a	- wydatki bieżące				1 620 720,05	795 442,25	816 877,80	8 400,00	0,00	1 620 720,05	1 620 720,05
1.b	- wydatki majątkowe				12 313 308,00	6 898 308,00	800 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	12 298 308,00	12 298 308,00
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:					1 634 028,05	1 138 750,25	486 877,80	8 400,00	0,00	1 634 028,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 180 720,05	685 442,25	486 877,80	8 400,00	0,00	1 180 720,05	1 180 720,05
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	722 510,00
1.1.1.2	Uniwersytet Ludowy Pogranicza - Wsparcie na rzecz kształcenia dorosłych	BRANIEWO	2025	2026	175 000,00	95 657,00	79 343,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00
1.1.1.3	Młodzi Kreatywni - Poprawa edukacji	BRANIEWO	2025	2027	283 210,05	189 451,65	85 358,40	8 400,00	0,00	283 210,05	283 210,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				453 308,00	453 308,00	0,00	0,00	0,00	453 308,00	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	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				12 300 000,00	6 555 000,00	1 130 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	12 286 000,00	12 286 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				440 000,00	110 000,00	330 000,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00
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	60 000,00
1.3.1.2	Plan Ogólny Gminy Braniewo - Reforma zagospodarowania przestrzennego	BRANIEWO	2025	2026	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.1.3	Strategia rozwoju Gminy Braniewo - Wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego	BRANIEWO	2025	2026	80 000,00	30 000,00	50 000,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 860 000,00	6 445 000,00	800 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	11 845 000,00	11 845 000,00
1.3.2.1	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	1 500 000,00
1.3.2.2	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	2 110 000,00
1.3.2.3	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	2 000 000,00

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						
1.3.2.4	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
1.3.2.5	Budowa ujęcia wody w msc.Cielętnik wraz z siecią wodociagową do msc.Stępień - Poprawa jakości sieci wodociągowych	BRANIEWO	2025	2026	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	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
1.3.2.7	Rozbudowa DW 504 w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku Frombork-Stępień - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	BRANIEWO	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa budynku z przeznaczeniem na nowoczesne przedszkole z infrastrukturą edukacyjno-społeczną - Rozwój edukacji przedszkolnej	BRANIEWO	2025	2028	5 325 000,00	325 000,00	500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	5 325 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej Szylony - Poprawa jakości sieci wodociągowych w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacyjnej do msc.Zakrzewiec - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2025	2026	80 000,00	70 000,00	10 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.11	Budowa przyłącza kanalizacyjnego do świetlicy w Krzewnie - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	BRANIEWO	2025	2026	150 000,00	140 000,00	10 000,00	0,00	0,00	150 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADOŚĆ
Stanisław Jodkiewiczski

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.

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 6.098.231,01zł

W tym:

- przychody z tytułu prognozowanej nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6.098.231,01zł

ROZCHODY

Przyjęto rozchody budżetowe w wysokości 925.596zł zgodnie z zaciągniętymi zobowiązaniami na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Splatać dług 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 5.172.635,01 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 5.172.635,01zł.

Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 6.098.231,01 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Zajączkowski