

Uchwała Nr 20/IX/2026
Rada Gminy Braniewo
z dnia 06 marca 2026 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr 129/IX/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2026 – 2029

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:

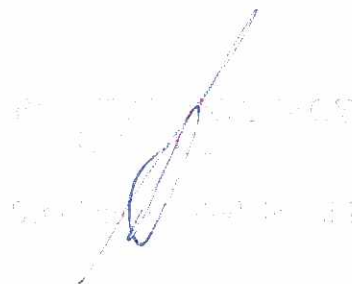
§ 1

W Uchwale Nr 129/IX/2025 Rady Gminy Braniewo z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2026-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Braniewo na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 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.

A handwritten signature in blue ink is written over a faint, illegible stamp. The signature appears to be a stylized name or set of initials.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	z tego:										
	Docho- dy ogółem x	z tego:					z tego:				
		Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Lp	1										
2026	41 398 024,34	36 589 804,63	14 290 468,00	437 263,00	0,00	8 178 314,63	13 683 759,00	6 800 000,00	44 000,00	4 762 815,21	
2027	33 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	600 000,00	0,00	7 000 000,00	12 300 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	
2028	33 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	600 000,00	0,00	7 000 000,00	12 300 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	
2029	31 900 000,00	31 900 000,00	12 000 000,00	400 000,00	0,00	7 000 000,00	12 500 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzrost 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:				
				na wynagrodzenia i składowki od nich naliczane	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								2.1.1	2.1.2	2.1.2.1		2.1.3	2.1.3.1			
2026	40 744 828,34	33 380 113,13	12 437 906,91	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 364 715,21	7 364 715,21	559 507,21
2027	33 246 804,00	28 246 804,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2029	31 900 000,00	26 900 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie 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:			5	z tego:		
		4.4	4.4.1	4.5		5.1	5.1.1	5.1.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	653 196,00	653 196,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	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:						Kwota długu ^x	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 nowoego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 209 691,50	3 209 691,50
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 653 196,00	3 653 196,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 653 196,00	3 653 196,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

^{b)} 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						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2026	2,83%	13,45%	15,89%	TAK	TAK	
2027	3,02%	12,22%	14,66%	TAK	TAK	
2028	2,82%	11,95%	14,39%	TAK	TAK	
2029	0,00%	11,84%	14,28%	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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły biejące 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 biejącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2026	641 630,25	641 630,25	448 308,00	448 308,00	722 973,25	722 973,25	588 151,21		
2027	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		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	w tym:			z tego:							
	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	
											Wyszczególnienie
2026	448 308,00	448 308,00	372 096,00	7 224 822,75	1 082 973,25	6 141 849,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 349 580,50	8 400,00	2 341 180,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 310 000,00	0,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		Wydanki zmniejszające dług	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	Zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączenia z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ⁵⁾	
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
2026	653 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

5) W pozycji 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 zostają 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 8.9 – 8.3.1.1 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 zaplanowano wydatki, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, wykraczających poza wspomniany okres, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 653 750,05	7 224 822,75	2 349 580,50	2 310 000,00	0,00	12 633 750,05
1.a	- wydatki bieżące				1 640 720,05	1 082 973,25	8 400,00	0,00	0,00	1 640 720,05
1.b	- wydatki majątkowe				11 013 030,00	6 141 849,50	2 341 180,50	2 310 000,00	0,00	10 993 030,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 634 028,05	1 171 281,25	8 400,00	0,00	0,00	1 634 028,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 180 720,05	722 973,25	8 400,00	0,00	0,00	1 180 720,05
1.1.1.1	Wysokiej jakości usługi społeczne dla osób starszych i ich opiekunów w Gminie Braniewo - Włączenie i integracja osób starszych i ich opiekunów	GMINNY ŹRÓDEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BRANIEWIE	2025	2026	722 510,00	366 521,60	0,00	0,00	0,00	722 510,00
1.1.1.2	Uniwersytet Ludowy Pogranicza - Wsparcie na rzecz kształcenia dorosłych	SZKOŁA PODSTAWOWA IM WINCENTEGO WITOSA W LIPOWINIE	2025	2026	175 000,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.1.1.3	Młodzi Kreatywni - Poprawa edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA IM WINCENTEGO WITOSA W LIPOWINIE	2025	2027	283 210,05	189 451,65	8 400,00	0,00	0,00	283 210,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				453 308,00	448 308,00	0,00	0,00	0,00	453 308,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Braniewie	2024	2026	453 308,00	448 308,00	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				11 019 722,00	6 053 541,50	2 341 180,50	2 310 000,00	0,00	10 999 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				460 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
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	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Plan Ogólny Gminy Braniewo - Reforma zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.3	Strategia rozwoju Gminy Braniewo - Wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 559 722,00	5 693 541,50	2 341 180,50	2 310 000,00	0,00	10 539 722,00
1.3.2.1	Zakup sprzętu niezbędnego do modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Braniewo - Modernizacja dróg	Urząd Gminy w Braniewie	2024	2026	2 117 500,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 117 500,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Braniewo - PGR II - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy w Braniewie	2024	2026	2 007 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 007 500,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej Zawierz-Wielewo - Poprawa jakości sieci wodociągowych	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa ujęcia wody w msc.Gajelnik wraz z siecią wodociagową do msc.Stępień - Poprawa jakości sieci wodociagowych	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.5	Modernizacja ujęcia wodnego w msc.Gronowo - Poprawa jakości sieci wodociagowych	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 504 na odcinku Frombork-Stępień w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Braniewie	2024	2027	124 722,00	93 541,50	31 180,50	0,00	0,00	124 722,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku z przeznaczeniem na nowoczesne przedszkole z infrastrukturą edukacyjno-sportową - Rozwoj edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2028	5 480 000,00	860 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	5 480 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej Szylony - Poprawa jakości sieci wodociągowych w Gminie Braniewo	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacyjnej do msc.Zakrzewiec - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.10	Budowa przyłącza kanalizacyjnego do świetlicy w Krzewnie - Poprawa jakości sieci kanalizacyjnych w Gminie Braniewo	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2026 DO 2029 GMINY BRANIEWO

UWAGI OGÓLNE:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2029 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2026-2029. Dochodów o kwoty opisane poniżej natomiast wydatki przeciętnie o 5 %.

DOCHODY

Założono dochody bieżące na poziomie roku 2025.

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 4,5 % stawek uchwalonych Uchwałą Nr 66/IX/2024 Rady Gminy z dnia 22 listopada 2024 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 2026 66,42 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 2025 roku, która wynosi 281,37zł za 1m3 i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego
- 4) podatek od środków transportowych -przyjęto za podstawę wzrost o 4,5 % stawek uchwalonych Uchwałą Rady Gminy Nr 67/IX/2024 z dnia 22 listopada 2024 roku.

Na dalsze lata przyjęto stałe wielkości.

Dla pozostałych podatków i opłat założono kwoty na podstawie dochodów roku 2025.

W założeniach przyjęto kwoty dofinansowania ze środków i funduszy zewnętrznych m.in. dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027. Założono zarówno dochody wynikające z umów jak i środki , o które wnioskują Gmina Braniewo obecnie.

WYDATKI

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

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem na 2026 rok przyjęto na poziomie 2025 roku przyjmując wzrost o 5 % na 2026r.

W prognozie na rok 2026 i dalszej ujęto w wyłączeniu nagrody jubileuszowe.

Na rok 2026 dla tych rozdziałów przyjęto wzrost o 5 % na pozostałe lata przyjęto stałą wielkość.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji zadania (wykazane przez odpowiednie stanowiska merytoryczne Urzędu Gminy).

W załączniku Nr 2 w pozycji „przedsięwzięcia obejmujące umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy” nie wykazano żadnej kwoty, gdyż z informacji zebranych z poszczególnych jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych Urzędu Gminy wynika, że zawarte są umowy na czas nieokreślony których wg stanowiska RIO w Olsztynie nie należy ujmować w prognozie i dotyczą one 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 2026.

PRZYCHODY

W 2026 roku nie przewiduje się.

ROZCHODY

Przyjęto rozchody budżetowe w wysokości 653.196zł 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 splatę rat kredytu w latach 2026-2028.

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 w przypadku wystąpienia w danym roku nadwyżki budżetu zostanie ona przeznaczona na splatę rat kredytów, zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu budżetu na 2026 rok.

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