Uchwała Nr 72/IX/2026

Rada Gminy Braniewo

z dnia 30 września 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 2026r. poz.662 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, 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. 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)]

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	Dochody ogółem x	z tego:										
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			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:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2026	44 767 041,86	39 287 688,88	14 290 468,00	437 263,00	0,00	10 726 428,30	13 833 529,58	6 800 000,00	5 479 352,98	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	2 000 000,00	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	2 000 000,00	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	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

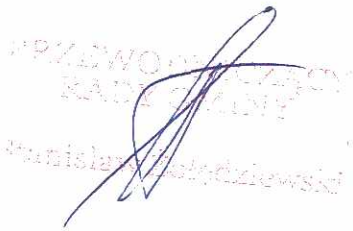
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	51 254 854,68	40 271 939,49	13 051 214,28	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 982 915,19	7 364 715,21	559 507,21
2027	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
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
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	5 000 000,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU
Stanisław [illegible]

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu 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	4.3.1
2026	-6 487 812,82	0,00	7 141 008,82	0,00	0,00	0,00	0,00	7 141 008,82	6 487 812,82
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

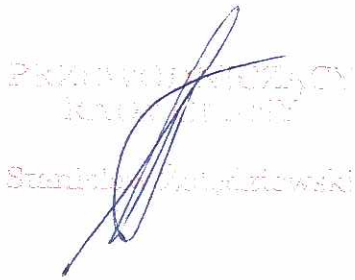
5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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.



Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
2029	0,00	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.



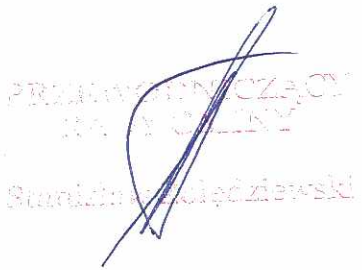
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	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 x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 392,00	0,00	-984 250,61	6 156 758,21
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
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

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.

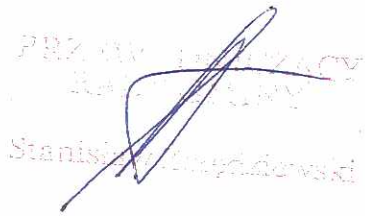


Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na 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 współtworzonego 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 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
2026	2,81%	-2,64%	13,45%	15,89%	TAK	TAK
2027	3,02%	15,07%	10,11%	12,55%	TAK	TAK
2028	2,82%	14,87%	9,84%	12,28%	TAK	TAK
2029	0,00%	20,08%	9,73%	12,17%	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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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]	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]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy [X]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2026	641 630,25	641 630,25	588 151,21	448 308,00	448 308,00	372 096,00	1 105 777,60	722 973,25	588 151,21
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2026	1 068 308,00	448 308,00	372 096,00	8 017 627,10	1 105 777,60	6 911 849,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	4 367 080,50	925 900,00	3 441 180,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	520 000,00	0,00	0,00	3 140 000,00	310 000,00	2 830 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 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. 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				16 091 750,05	8 017 627,10	4 367 080,50	3 140 000,00	0,00	16 071 750,05
1.a	- wydatki bieżące				2 838 720,05	1 105 777,60	925 900,00	310 000,00	0,00	2 838 720,05
1.b	- wydatki majątkowe				13 253 030,00	6 911 849,50	3 441 180,50	2 830 000,00	0,00	13 233 030,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 894 028,05	1 863 585,60	1 108 400,00	520 000,00	0,00	3 894 028,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 200 720,05	795 277,60	8 400,00	0,00	0,00	1 200 720,05
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 OŚRODEK 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	195 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.1.1.3	Młodzi Kreatywni - Poprawa edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WINCENTEGO WITOSA W LIPOWINIE	2025	2027	283 210,05	241 756,00	8 400,00	0,00	0,00	283 210,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 693 308,00	1 068 308,00	1 100 000,00	520 000,00	0,00	2 693 308,00
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
1.1.2.2	Przydomowe oczyszczalnie ścieków - Poprawa infrastruktury kanalizacji na obszarach wiejskich	Urząd Gminy w Braniewie	2026	2028	1 340 000,00	320 000,00	500 000,00	520 000,00	0,00	1 340 000,00
1.1.2.3	Modernizacja świetlic gminnych - Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	Urząd Gminy w Braniewie	2026	2027	900 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 197 722,00	6 154 041,50	3 258 680,50	2 620 000,00	0,00	12 177 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 638 000,00	310 500,00	917 500,00	310 000,00	0,00	1 638 000,00
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	2027	300 000,00	62 500,00	187 500,00	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

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						
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Gronowo, Pęciszewo, Rogity, Rodowo - Zagospodarowanie przestrzenne	BRANIEWO	2026	2027	120 000,00	10 000,00	110 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.5	Dowóz dzieci do szkół - zapewnienie dostępu do szkół	BRANIEWO	2026	2028	1 020 000,00	110 000,00	600 000,00	310 000,00	0,00	1 020 000,00
1.3.1.6	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu Stępień - Zagospodarowanie przestrzenne	BRANIEWO	2026	2027	38 000,00	18 000,00	20 000,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 559 722,00	5 843 541,50	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 Gmiy 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
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.Cielętnik wraz z siecią wodociągową do msc.Stępień - Poprawa jakości sieci wodociągowych	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 wodociągowych	Urząd Gminy w Braniewie	2025	2026	300 000,00	300 000,00	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 bezpieczeńswa 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-społeczną - Rozwój 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 Szyleny - 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 kananlizacyjnej 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	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Wydrzewski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 72/IX/2026
Rady Gminy Braniewo
z dnia 30 września 2026 roku

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 wnioskuje 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 wynagrodzeniu 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 prognozie finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, które są ujęte w uchwale budżetowej na rok 2026.

PRZYCHODY

Przyjęto w 2026 roku przychody budżetu w kwocie 7.141.008,82zł
W tym:
- przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 6.655.337,39zł
- przychody z rozliczenia środków z udziałem środków UE 485.671,43zł

ROZCHODY

Przyjęto rozchody budżetowe w wysokości 653.196zł 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 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 ,defocyt budżetu gminy w wysokości 6.487.812,82zł. który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków, 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.