

UCHWAŁA NR XXXIV/275/2022
RADY GMINY BRAŃSK

z dnia 28 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk
na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na
lata 2023-2033.**

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), Rada Gminy Brańsk uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańsk na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia Wójta Gminy Brańsk do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3. ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.

4. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brańsk.

§ 6. Traci moc uchwała Rady Gminy Brańsk Nr XXV/204/2021 z dnia 30 grudnia 2021r. z późniejszymi zmianami z 2022r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

Przewodnicząca Rady
Gminy

Grażyna Płonowska

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 Rady Gminy Brańsk Nr XXXIV/275/2022 z dnia 28 grudnia 2022r.

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
Wykonanie 2016	22 090 944,39	21 410 902,69	1 206 885,00	-198,95	7 976 976,00	7 004 119,38	5 223 121,26	850 081,82	680 041,70	168 167,49	511 874,21
Wykonanie 2017	22 673 006,34	22 547 021,58	1 306 158,00	1 850,42	8 342 873,00	8 475 866,47	4 420 273,69	938 072,79	125 984,76	6 233,00	119 751,76
Wykonanie 2018	26 149 309,38	23 393 572,70	1 588 016,00	1 386,42	9 090 545,00	8 280 136,65	4 433 488,63	793 843,37	2 755 736,68	196 511,70	2 559 224,98
Wykonanie 2019	27 683 657,61	25 594 611,43	1 732 156,00	131,12	9 490 428,00	8 997 216,82	5 374 679,49	770 436,41	2 089 046,18	88 309,50	2 000 736,68
Wykonanie 2020	28 378 700,44	26 038 615,47	1 657 370,00	564,15	10 009 944,00	9 615 837,14	4 754 900,18	812 628,85	2 340 084,97	141 997,90	2 198 087,07
Wykonanie 2021	33 974 515,96	27 825 560,19	1 910 850,00	799,81	10 867 188,00	9 567 662,31	5 479 060,07	835 951,97	6 148 955,77	426 610,00	5 722 345,77
Plan 3 kw. 2022	28 671 420,00	27 011 499,00	1 648 041,00	804,00	10 597 013,00	7 617 262,00	7 148 379,00	823 000,00	1 659 921,00	0,00	1 659 921,00
Wykonanie 2022	32 811 609,00	31 009 248,00	4 536 460,00	804,00	10 611 443,00	7 660 963,00	8 199 578,00	823 000,00	1 802 361,00	0,00	1 802 361,00
2023	33 342 334,00	21 673 059,00	1 656 662,00	1 157,00	11 582 246,00	2 513 979,00	5 919 015,00	920 000,00	11 669 275,00	0,00	11 669 275,00
2024	32 747 666,00	23 301 400,00	2 000 000,00	1 400,00	12 100 000,00	2 700 000,00	6 500 000,00	1 100 000,00	9 446 266,00	0,00	6 938 600,00
2025	24 801 500,00	23 801 500,00	2 100 000,00	1 500,00	12 100 000,00	2 700 000,00	6 900 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	25 101 500,00	24 101 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 100 000,00	2 800 000,00	7 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	24 601 500,00	24 601 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 200 000,00	2 900 000,00	7 300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 901 500,00	24 901 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 000 000,00	7 400 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 201 500,00	25 201 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 100 000,00	7 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

2030	25 401 500,00	25 401 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 200 000,00	7 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 401 500,00	25 401 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 200 000,00	7 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 401 500,00	25 401 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 200 000,00	7 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 401 500,00	25 401 500,00	2 200 000,00	1 500,00	12 300 000,00	3 200 000,00	7 700 000,00	1 700 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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			
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
Wykonanie 2016	20 831 074,93	18 455 941,28	7 202 869,66	0,00	0,00	50 295,78	0,00	0,00	0,00	2 375 133,65	2 375 133,65	477 756,53
Wykonanie 2017	24 437 503,77	20 469 308,91	7 568 400,85	0,00	0,00	39 225,80	0,00	0,00	0,00	3 968 194,86	3 968 194,86	1 182 292,43
Wykonanie 2018	26 102 376,68	20 868 470,26	7 950 475,13	0,00	0,00	49 744,46	0,00	0,00	0,00	5 233 906,42	5 233 906,42	1 955 213,72
Wykonanie 2019	29 504 831,70	23 318 905,05	8 838 722,37	0,00	0,00	120 760,39	0,00	0,00	0,00	6 185 926,65	6 185 926,65	301 755,00
Wykonanie 2020	27 249 903,25	24 159 736,79	9 021 577,70	0,00	0,00	64 388,69	0,00	0,00	0,00	3 090 166,46	3 090 166,46	478 060,16
Wykonanie 2021	28 567 282,15	25 363 894,86	9 495 366,09	0,00	0,00	33 488,04	0,00	0,00	0,00	3 203 387,29	3 203 387,29	972 815,00
Plan 3 kw. 2022	34 262 932,00	27 590 903,00	10 567 929,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 672 029,00	6 672 029,00	3 165 360,00
Wykonanie 2022	35 380 834,00	28 586 309,00	10 691 668,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 794 525,00	6 794 525,00	3 165 360,00
2023	41 426 069,00	22 266 423,00	11 516 365,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	19 159 646,00	19 159 646,00	818 177,00
2024	33 817 166,00	22 454 532,00	11 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 362 634,00	11 362 634,00	0,00
2025	23 901 500,00	22 401 500,00	11 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	24 201 500,00	22 701 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	23 701 500,00	22 701 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	24 001 500,00	23 001 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	24 301 500,00	23 301 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	24 501 500,00	23 501 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	24 501 500,00	23 501 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	24 501 500,00	23 501 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	24 501 500,00	23 501 500,00	11 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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
Wykonanie 2016	1 259 869,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 764 497,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	46 932,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 821 174,09	0,00	4 109 943,89	2 618 409,00	1 821 174,09	0,00	0,00	1 491 534,89	0,00
Wykonanie 2020	1 128 797,19	0,00	2 023 357,80	314 000,00	0,00	64 778,20	0,00	1 644 579,60	0,00
Wykonanie 2021	5 407 233,81	0,00	1 224 135,35	0,00	0,00	72 710,00	0,00	1 151 425,35	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 591 512,00	0,00	6 538 472,00	2 688 000,00	2 688 000,00	1 878 054,00	1 878 054,00	1 972 418,00	1 025 458,00
Wykonanie 2022	-2 569 225,00	0,00	5 594 878,00	0,00	0,00	3 622 460,00	2 569 225,00	1 972 418,00	0,00
2023	-8 083 735,00	0,00	9 030 693,00	6 952 000,00	6 952 000,00	1 053 235,00	1 053 235,00	1 025 458,00	78 500,00
2024	-1 069 500,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 069 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	579 412,00	579 412,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 019,00	1 928 019,00	670 944,00	670 944,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 491,00	1 036 491,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	946 960,00	946 960,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	946 960,00	946 960,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	946 958,00	946 958,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 500,00	730 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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 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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 643 994,00	0,00	2 954 961,41	2 954 961,41
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 255 378,00	0,00	2 077 712,67	2 077 712,67
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 583 931,00	0,00	2 525 102,44	2 525 102,44
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 622 928,00	0,00	2 275 706,38	3 767 241,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 008 909,00	0,00	1 878 878,68	3 588 236,48
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 418,00	0,00	2 461 665,33	3 685 800,68
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 418,00	0,00	-579 404,00	3 271 068,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 025 458,00	0,00	2 422 939,00	8 017 817,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 030 500,00	0,00	-593 364,00	1 485 329,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	846 868,00	846 868,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	22,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,65%	-0,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,89%	11,89%	x	x	x	x
2023	6,77%	-0,62%	-0,62%	14,05%	15,85%	TAK	TAK
2024	5,97%	6,54%	6,54%	10,82%	12,61%	TAK	TAK
2025	6,40%	8,77%	x	9,64%	11,43%	TAK	TAK
2026	6,10%	8,45%	x	7,68%	9,47%	TAK	TAK
2027	5,76%	10,37%	x	6,91%	8,70%	TAK	TAK
2028	5,48%	10,04%	x	6,61%	8,40%	TAK	TAK
2029	5,20%	9,73%	x	6,13%	7,92%	TAK	TAK
2030	4,95%	9,46%	x	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2031	4,73%	9,23%	x	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2032	4,50%	9,01%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2033	4,28%	8,78%	x	9,47%	9,47%	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
Wykonanie 2016	4 516,56	4 516,56	4 516,56	420 894,21	420 894,21	420 894,21	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	142 779,39	142 779,39	136 738,67	2 000,00	2 000,00	0,00	107 410,23	107 410,23	93 822,06
Wykonanie 2018	157 220,61	157 220,61	136 738,67	2 524 041,12	2 524 041,12	2 522 041,12	215 552,97	215 552,97	181 982,47
Wykonanie 2019	362 801,33	362 801,33	351 947,28	1 170 476,26	1 170 476,26	923 101,00	261 542,29	261 542,29	247 288,85
Wykonanie 2020	119 980,80	119 980,80	102 560,00	1 560 264,01	1 560 264,01	1 560 264,01	225 409,78	225 409,78	205 288,57
Wykonanie 2021	202 014,00	202 014,00	202 014,00	1 439 984,60	1 439 984,60	1 439 984,60	159 429,13	159 429,13	139 916,65
Plan 3 kw. 2022	960 897,00	960 897,00	960 897,00	1 540 430,00	1 540 430,00	1 540 430,00	1 213 925,00	1 213 925,00	1 022 994,00
Wykonanie 2022	960 987,00	960 897,00	960 897,00	1 540 430,00	1 540 430,00	1 540 430,00	1 213 925,00	1 213 925,00	1 022 994,00
2023	73 058,00	73 058,00	73 058,00	3 596 636,00	3 596 636,00	3 596 636,00	196 771,00	196 771,00	73 058,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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
Wykonanie 2016	11 193,08	11 193,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 291 747,25	2 291 747,25	1 418 650,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 022 703,99	3 022 703,99	1 310 455,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 122 688,22	5 122 688,22	2 331 182,65	5 388 118,53	246 753,81	5 141 364,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 151 222,00	46 492,00	2 104 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	40 000,00	40 000,00	40 000,00	3 686 707,00	140 865,00	3 545 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 999 864,00	1 999 864,00	1 999 864,00	4 021 259,00	173 999,00	3 847 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 999 864,00	1 999 864,00	1 999 864,00	4 012 976,00	173 999,00	3 838 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 184 173,00	5 184 173,00	3 596 636,00	10 496 768,00	25 892,00	10 470 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	11 388 288,00	25 654,00	11 362 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona 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 skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 928 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 036 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	946 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	946 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	946 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	78 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/275/2022 Rady Gminy Brańsk z dnia 28 grudnia 2022r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 333 154,00	10 496 768,00	11 388 288,00	1 000 000,00	1 000 000,00	23 883 521,00
1.a	- wydatki bieżące				183 564,00	25 892,00	25 654,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 149 590,00	10 470 876,00	11 362 634,00	1 000 000,00	1 000 000,00	23 883 521,00
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:				8 305 165,00	4 169 465,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	7 169 465,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 305 165,00	4 169 465,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	7 169 465,00
1.1.2.1	Mikroinstalacje OZE na terenie Gminy Brańsk - projekt grantowy -	Urząd Gminy Brańsk	2021	2023	1 396 500,00	279 300,00	0,00	0,00	0,00	279 300,00
1.1.2.2	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Brańsk -	Urząd Gminy Brańsk	2022	2026	3 018 500,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej relacji Klichy- Burchaty - Burchaty Kolonia - Przebudowa drogi gminnej relacji Klichy- Burchaty - Burchaty Kolonia	Urząd Gminy Brańsk	2022	2023	3 890 165,00	3 890 165,00	0,00	0,00	0,00	3 890 165,00
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				23 027 989,00	6 327 303,00	10 388 288,00	0,00	0,00	16 714 056,00
1.3.1	- wydatki bieżące				183 564,00	25 892,00	25 654,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	leasing samochodu osobowego -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2024	183 564,00	25 892,00	25 654,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 844 425,00	6 301 411,00	10 362 634,00	0,00	0,00	16 714 056,00
1.3.2.1	Budowa remizy OSP w Domanowie -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2024	620 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pietraszki -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2024	340 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Dofinansowanie budowy dróg powiatowych -	Urząd Gminy Brańsk	2015	2024	6 059 247,00	538 877,00	0,00	0,00	0,00	538 877,00
1.3.2.4	Budowa dodatkowego ciągu mechaniczno- biologicznego oczyszczania ścieków na istniejącej oczyszczalni ścieków zlokalizowanej w obrębie miejscowości Kiersnowo -	Urząd Gminy Brańsk	2022	2024	3 279 178,00	1 500 000,00	1 729 178,00	0,00	0,00	3 279 179,00
1.3.2.5	Przebudowa SUW Koszewo i SUW Kalnica oraz modernizacja SUW Brzeźnica i SUW Domanowo -	Urząd Gminy Brańsk	2022	2024	8 772 000,00	2 694 200,00	6 077 790,00	0,00	0,00	8 772 000,00
1.3.2.6	Przebudowa pompowni wody zlokalizowanych w miejscowościach Glinnik, Szmurły, Załuskie Kościelne -	Urząd Gminy Brańsk	2022	2024	3 774 000,00	1 218 334,00	2 555 666,00	0,00	0,00	3 774 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2033

Podstawą do opracowania prognoz kształtowania się dochodów i wydatków w ww. perspektywie oparte zostało na danych ze sprawozdawczości, a więc informacji o stanie należności i zobowiązań podatkowych o stanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, na informacjach o potrzebie finansowania zadań bieżących o charakterze obligatoryjnym – wielkości zatrudnienia w oświacie, w administracji, w kulturze, wielkości świadczeń społecznych.

Informacje o bieżących potrzebach finansowych jednostki samorządu terytorialnego są wykorzystywane do oceny minimalnego poziomu środków, jakie w latach objętych prognozą będą musiały zostać przeznaczone dla dostarczenia mieszkańcom niezbędnych usług w poszczególnych dziedzinach działalności samorządu.

Prognoza dochodów budżetu gminy

W roku 2023 planowany jest wzrost dochodów budżetu gminy o 1,62% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2022.

Szacuje się spadek dochodów bieżących o prawie 70%. Znaczący wpływ na wysokość tych dochodów miały zmniejszenie dotacji i środków na zadania bieżące o prawie 60%, w związku z przekazaniem części zadań do realizacji przez ZUS (świadczenie wychowawcze).

W 2023r. nie zaplanowano dodatkowych zadań, które zostały nałożone na gminy w 2022r. i dochodów z tym związanych tj. środków z funduszu Covid -19 i Funduszu Pomocy, czyli wypłat dodatków węglowych i osłonowych oraz pomocy dla obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju. (W 2022r. jest to kwota łączna 3 603 445,-zł)

Zgodnie z informacją MF projektowana kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi 1 656 662,zł a w 2022r. gmina otrzyma 4 536 460,-zł, ponieważ w tym roku MF przyznało dodatkową kwotę tych dochodów w wysokości 2 888 419,zł.

Największe źródło dochodów własnych stanowią podatki i opłaty lokalne. Założenia na rok 2023 wskazują na ich wzrost, w związku z tym, że wzrosły stawki podatków w stosunku do roku 2022 gdyż średnia cena skupu żyta wzrosła z kwoty 61,48 zł do 74,05 zł za 1 dt., średnia cena drewna wzrosła z kwoty 212,26 zł za 1m3 do kwoty 323,18 zł za 1m3. Podatek rolny jako największe źródło dochodów skalkulowano jako

obciążenie 1ha przeliczeniowego w wysokości 185,125 zł. Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę drewna tartaczego obliczoną za okres 3 kwartałów roku poprzedzającego rok podatkowy za 1 m³, co stanowi 71,0996 zł. za 1 ha lasu.

Stawki podatku od nieruchomości zostały skalkulowane ze wzrostem w stosunku do stawek z roku 2021 o 11,8%.

Podatek od środków transportowych skalkulowano według ilości środków transportowych z ewidencji wg stanu na dzień 30.09.2022r. z podziałem na masę całkowitą środka transportowego, ilości osi, wzrostem stawek o 11,8%.

Istotny wpływ na kształtowanie się dochodów bieżących w roku 2023 ma wielkość subwencji skalkulowana przez Ministra Finansów. Szacuje się jej wzrost o 9,15%. Na rok 2023 otrzymaliśmy subwencję wyrównawczą większą o kwotę 364 248,-zł w stosunku do roku 2022, subwencję na zadania oświatowe większą o kwotę 558 993,-zł w stosunku roku 2022, subwencję równoważącą wyższą o kwotę 61 992,-zł w stosunku do roku 2022.

Bazując na dotychczas przyjętych zasadach naliczania subwencji oświatowej szacuje się nieznaczny wzrosty w kolejnych latach.

Na rok 2023 gmina otrzymała dotacje na zadania bieżące (zlecone i własne) w wysokości 2 523 979,-zł, dotacje i środki na zadania inwestycyjne przewidywane są w wysokości 11 669 275,-zł. Na lata kolejne szacuje się wzrost wysokości dotacji na zadania bieżące.

Na rok 2024 zakłada się spadek dochodów o 1,78%., w związku z tym, że niższy będzie udział dochodów majątkowych niż w 2023r.

Na rok 2025 zakłada się spadek dochodów do roku poprzedniego o ok. 24%, gdyż w tym roku zaplanowano również znacząco niższe dochody majątkowe.

Na rok 2026 zakłada się wzrost dochodów o 1,2%.

W roku 2027 przewidziano dochody niższe niż w poprzednim roku o ok. 2%, ponieważ nie zaplanowano żadnych dochodów majątkowych.

Na lata 2028-2030 wzrost dochodów przewidziano o ok. 1-1,2%.

W dalszych latach nie zaplanowano wzrostu dochodów.

Wydatki budżetu gminy

Zakłada się wzrost wydatków ogółem w roku 2023 o 17,09% w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2022, jednocześnie przewidziano wzrost wydatków majątkowych do kwoty 19 159 646,-zł.

Łącznie środki finansowe z funduszy unijnych w roku 2023 stanowią kwotę 3 669 694,-zł.

W roku 2023 planuje się spłatę rat kapitałowych w wysokości 946 958,-zł wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w roku 2024 planuje się przeznaczyć kwotę – 730 500,-zł, w latach 2024 - 2033 po 900 000,-zł. Zakłada się że

do roku 2033 zostaną spłacone zaciągnięte pożyczki i kredyty wraz z odsetkami.

W roku 2024 gmina planuje 11 362 634,-zł wydatków majątkowych, a w latach kolejnych, planowane jest realizowanie inwestycji na minimalnym poziomie.

Wydatki bieżące w latach 2024-2025 planuje się utrzymać prawie na poziomie roku 2023, w roku 2026 wydatki te wzrosną o ok. 1,3% w stosunku do roku 2025, w roku 2027 wydatki bieżące pozostaną na tym samym poziomie w stosunku do roku poprzedniego, w latach 2028-2030 wydatki bieżące wzrastają o 1-1,3% rok do roku. Od 2031 do 2033 roku poziom wydatków bieżących planuje się na poziomie 23 501 500,-zł.

Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego

W roku 2023 zakłada się osiągnąć dochody w wysokości 33 342 334,-zł. oraz zrealizować wydatki w wysokości 41 426 069,-zł.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 8 083 735,-zł zostanie pokryty:

1) nadwyżką niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:

a) ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - 36 000,-zł;

2) wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 123 600,-zł;

3) nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 893 635,-zł,

4) kredytem w kwocie 6 952 000,-zł.

5) wolnych środków 78 500,-zł,

W roku 2024 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 32 747 666,-zł oraz zrealizowanie wydatków w wysokości 33 817 166,-zł. Deficyt budżetu tego roku w wysokości 1 069 500,-zł zostanie pokryty z kredytu i kwotę kredytu 730 500,-zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych i planowanych zobowiązań.

W roku 2025 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 801 500,zł oraz zrealizowanie wydatków w wysokości 23 901 500,-zł.

W roku 2026 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 25 101 500,zł oraz zrealizowanie wydatków w wysokości 24 201 500,-zł.

W roku 2027 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 601 500,zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 701 500,-zł.

W roku 2028 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 901 500,zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 24 001 500,-zł.

W roku 2029 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 25 201 500,zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 24 301 500,-zł.

W latach 2030 - 2033 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 25 401 500,-zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 24 501 500,-zł.

Nadwyżki budżetów w latach 2025 - 2033 przeznacza się na spłatę zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę długu planuje się do roku 2033.

W ramach przedsięwzięć sfinansowane będą następujące zadania:

1. Realizacja zadania „Leasing samochodu osobowego”

Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 183 564,-zł, w roku - 2023 25 892,-zł, w roku 2024 25 654,-zł. W roku 2024 planuje się wykup samochodu.

2. Budowa remizy OSP w Domanowie.

Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 620 000,-zł, w roku 2023 200 000,-zł.

3. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pietraszki. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 340 000,-zł, w roku 2023 150 000,-zł.

4. Dofinansowanie budowy dróg powiatowych.

W ramach zadania zostanie zrealizowany remont drogi powiatowej Nr 1697B na odcinku od drogi krajowej Nr 66 w kierunku miejscowości Karp - 538 877,-zł.

5. Budowa dodatkowego ciągu mechaniczno- biologicznego oczyszczania ścieków na istniejącej oczyszczalni ścieków zlokalizowanej w obrębie miejscowości Kiersnowo. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 3 229 178,-zł, w roku 2023 1 500 000,-zł,-zł, w 2024r. 1 729 178,-zł.

6. Mikro instalacje OZE na terenie Gminy Brańsk - Projekt grantowy. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 1 396 500,-zł, w roku 2023 279 300,-zł,-zł.

7. Budowa i przebudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Brańsk. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 3 000 000,-zł, w latach 2024-2026 po 1 000 000,-zł,-zł.

8. Przebudowa SUW Koszewo i SUW Kalnica oraz modernizacja SUW Brzeźnica i SUW Domanowo. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 8 772 000,-zł, w roku 2023 2 694 200,-zł, w 2024r. 6 077 790,zł.

9. Przebudowa pompowni wody zlokalizowanych w miejscowościach Glinnik, Szmurły, Załuskie Kościelne. Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 3 774 000,-zł, w roku 2023 1 218 334,-zł, w 2024r. 2 555 666,-zł.

Wieloletnie przedsięwzięcia nie zakładają udzielania przez Gminę wieloletnich gwarancji i poręczeń gdyż skonkretyzowanie kwot corocznych wydatków z tego tytułu nie jest możliwe.

Wieloletnie przedsięwzięcia nie obejmują umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki np.: na dostawę energii elektrycznej, na dostawę wody, a usługi telekomunikacyjne, na przesyłki pocztowe itp.,

gdyż nie pozwalają one na przewidzenie poziomu wydatków w poszczególnych latach i nie da się określić okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych.