Podpisany przez:
Tomasz Stygański
dnia 12 listopada 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 86/2026
WÓJTA GMINY BRAŃSK

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2027– 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2037

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662, zm. poz. 912, 1273) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, zm. poz. 1844, 1846, z 2026 r. poz, 426, 635, 680, 912), **Wójt Gminy zarządza, co następuje**:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2027-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2037, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Brańsk i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Brańsk

Tomasz Stygański

Załącznik do zarządzenia nr 86/2026
Wójta Gminy Brańsk
z dnia 12 listopada 2026 r.

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY BRAŃSK

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2027– 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662, zm. poz. 912, 1273) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, zm. poz. 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680, 912), **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańsk na lata 2027 – 2030 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2037, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

5. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, w tym 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 wieloletnia prognozą finansową.

6. Upoważnienie, o którym mowa w ust. 5, obejmuje także możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w § 3 ust. 5, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XVI/117/2025 Rady Gminy Brańsk z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielsk Podlaski na lata 2026-2029 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2035.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r.

Przewodniczący Rady
Gminy Brańsk

Norbert Olendzki

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....
Rady Gminy Brańsk
z dnia ..... 2026 r.

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
Wykonanie 2022	34 494 994,40	31 369 450,78	4 536 459,57	804,00	10 611 443,00	10 340 843,22	5 879 900,99	849 810,08	3 125 543,62	0,00	3 125 543,62
Wykonanie 2023	35 112 519,45	28 529 047,30	1 656 662,00	1 157,00	13 619 451,15	6 527 868,00	6 723 909,15	986 449,17	6 583 472,15	84 280,50	6 499 191,65
Wykonanie 2024	38 283 838,11	32 070 771,54	2 176 898,00	1 779,00	15 934 033,00	7 248 984,84	6 709 076,70	1 116 093,90	6 213 066,57	13 000,00	6 200 066,57
Wykonanie 2025	53 889 284,97	35 594 090,57	7 624 863,27	23 819,70	13 940 805,91	6 361 385,69	7 643 216,00	1 365 600,32	18 295 194,40	5 535,00	18 289 659,40
Plan 3 kw. 2026	51 082 075,00	36 024 930,00	9 285 784,00	173 928,00	13 346 226,00	5 320 979,00	7 898 013,00	1 479 318,00	15 057 145,00	50 000,00	15 007 145,00
Wykonanie 2026	47 145 326,00	36 024 930,00	9 285 784,00	173 928,00	13 346 226,00	5 320 979,00	7 898 013,00	1 479 318,00	11 120 396,00	18 000,00	11 103 396,00
2027	41 659 355,00	32 658 014,00	10 066 763,00	329 285,00	12 754 876,00	3 360 621,00	6 146 469,00	686 400,00	9 001 341,00	0,00	9 001 341,00
2028	39 158 429,00	33 707 535,00	10 358 700,00	338 835,00	13 200 000,00	3 460 000,00	6 350 000,00	706 306,00	5 450 894,00	300 000,00	5 150 894,00
2029	38 960 000,00	34 660 000,00	10 650 000,00	350 000,00	13 600 000,00	3 560 000,00	6 500 000,00	748 684,00	4 300 000,00	350 000,00	3 950 000,00
2030	36 535 300,00	35 535 300,00	10 950 000,00	355 300,00	13 950 000,00	3 630 000,00	6 650 000,00	765 155,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2031	37 533 000,00	36 533 000,00	11 177 000,00	366 000,00	14 400 000,00	3 740 000,00	6 850 000,00	787 345,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Strona 3

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2032	38 386 000,00	37 386 000,00	11 500 000,00	376 000,00	14 560 000,00	3 850 000,00	7 100 000,00	809 400,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	39 088 100,00	38 088 100,00	11 700 100,00	385 000,00	14 800 000,00	4 000 000,00	7 203 000,00	831 250,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	40 256 000,00	39 256 000,00	12 100 000,00	396 000,00	15 310 000,00	4 050 000,00	7 400 000,00	852 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	41 216 000,00	40 216 000,00	12 400 000,00	406 000,00	15 700 000,00	4 150 000,00	7 560 000,00	871 630,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2036	42 216 000,00	41 216 000,00	12 700 000,00	416 000,00	16 100 000,00	4 250 000,00	7 750 000,00	892 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2037	42 719 000,00	41 719 000,00	12 870 000,00	429 000,00	16 300 000,00	4 350 000,00	7 770 000,00	910 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

[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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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.

Strona 4

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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	2.2.2
Wykonanie 2020	27 249 903,25	24 159 736,79	9 021 577,70	23 000,00	0,00	64 388,69	0,00	0,00	0,00	3 090 166,46	2 612 106,30	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	2 230 572,29	972 815,00
Wykonanie 2022	34 179 787,44	27 754 602,53	10 567 301,37	0,00	0,00	98 447,45	0,00	0,00	0,00	6 425 184,91	3 372 211,88	3 052 973,03
Wykonanie 2023	37 718 620,70	26 205 109,22	11 688 307,97	0,00	0,00	50 750,50	0,00	0,00	0,00	11 513 511,48	11 290 996,64	222 514,84
Wykonanie 2024	32 915 271,67	29 364 465,03	14 568 964,07	0,00	0,00	25 000,79	0,00	0,00	0,00	3 550 806,64	3 362 347,64	188 459,00
Wykonanie 2025	63 971 313,88	32 160 342,42	16 688 230,19	0,00	0,00	156 171,38	0,00	0,00	0,00	31 810 971,46	31 461 741,46	349 230,00
Plan 3 kw. 2026	53 840 157,00	35 580 980,61	19 006 997,00	0,00	0,00	268 809,00	0,00	0,00	0,00	18 259 176,39	17 745 036,39	514 140,00
Wykonanie 2026	45 913 083,08	32 998 943,08	18 998 000,00	0,00	0,00	268 809,00	0,00	0,00	0,00	12 914 140,00	12 400 000,00	514 140,00
2027	46 104 022,00	32 556 158,00	18 292 335,00	0,00	0,00	239 444,00	0,00	0,00	0,00	13 547 864,00	13 547 844,00	20 000,00
2028	38 199 195,68	33 675 345,68	18 830 000,00	0,00	0,00	302 541,00	0,00	0,00	0,00	4 523 850,00	4 523 850,00	0,00
2029	39 469 233,32	34 355 944,32	19 350 000,00	0,00	0,00	295 941,00	0,00	0,00	0,00	5 113 289,00	5 113 289,00	0,00
2030	35 476 066,68	34 976 066,68	19 750 000,00	0,00	0,00	261 572,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	36 667 288,00	35 667 288,00	20 350 000,00	0,00	0,00	219 998,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	37 520 288,00	36 520 288,00	20 900 000,00	0,00	0,00	180 362,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	38 462 200,00	37 462 200,00	21 500 000,00	0,00	0,00	142 041,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	39 610 100,00	38 610 100,00	22 000 000,00	0,00	0,00	107 739,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	40 538 780,00	39 538 780,00	22 500 000,00	0,00	0,00	72 338,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Strona 5

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	41 578 100,00	40 578 100,00	23 000 000,00	0,00	0,00	40 811,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	41 952 257,28	40 952 257,28	23 530 000,00	0,00	0,00	15 918,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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 2020	1 128 797,19	1 128 797,19	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	1 036 491,00	1 224 135,99	0,00	0,00	72 710,64	0,00	1 151 425,35	0,00
Wykonanie 2022	315 206,96	315 206,96	5 594 878,80	0,00	0,00	3 622 460,80	0,00	1 972 418,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 606 101,25	0,00	4 963 125,95	0,00	0,00	3 937 667,95	2 606 101,25	1 025 458,00	0,00
Wykonanie 2024	5 368 566,44	252 235,00	3 583 801,51	2 252 235,00	0,00	1 331 566,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-10 082 028,91	0,00	11 317 452,95	2 617 320,00	2 283 986,68	6 700 132,95	5 798 042,23	2 000 000,00	2 000 000,00
Plan 3 kw. 2026	-2 758 082,00	0,00	3 092 415,00	2 190 324,28	1 855 991,28	263 954,46	263 954,46	638 136,26	638 136,26
Wykonanie 2026	1 232 242,92	334 333,32	902 090,72	0,00	0,00	263 954,46	0,00	638 136,26	0,00
2027	-4 444 667,00	0,00	4 879 000,32	2 979 000,00	2 644 667,00	0,00	0,00	1 800 000,32	1 800 000,00
2028	959 233,32	959 233,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-509 233,32	0,00	1 468 466,64	1 468 466,64	509 233,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 059 233,32	1 059 233,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	865 712,00	865 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	865 712,00	865 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	625 900,00	625 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	645 900,00	645 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	677 220,00	677 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	637 900,00	637 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	766 742,72	766 742,72	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 lub środków z lokat dokonanych 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
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	946 960,00	946 960,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 458,00	1 025 458,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	252 235,00	252 235,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	333 333,32	333 333,32	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	334 333,00	334 333,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	334 333,32	334 333,32	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	100 000,00	0,00	434 333,32	334 333,32	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	959 233,32	959 233,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	959 233,32	959 233,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 233,32	1 059 233,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	865 712,00	865 712,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	865 712,00	865 712,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	625 900,00	625 900,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	645 900,00	645 900,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	677 220,00	677 220,00	0,00	0,00	0,00

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	637 900,00	637 900,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	766 742,72	766 742,72	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

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 pochodzącymi z 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 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	3 685 801,32
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 025 458,00	0,00	3 614 848,25	9 209 727,05
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 938,08	7 287 064,03
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 706 306,51	4 037 873,02
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 283 986,68	0,00	3 433 748,15	12 133 881,10
Plan 3 kw. 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 139 977,96	0,00	443 949,39	1 346 040,11
Wykonanie 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 949 653,36	0,00	3 025 986,92	3 928 077,64
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	6 594 320,04	0,00	101 856,00	1 901 856,32
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 635 086,72	0,00	32 189,32	32 189,32
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 144 320,04	0,00	304 055,68	304 055,68
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 085 086,72	0,00	559 233,32	559 233,32
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 219 374,72	0,00	865 712,00	865 712,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 353 662,72	0,00	865 712,00	865 712,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 727 762,72	0,00	625 900,00	625 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 081 862,72	0,00	645 900,00	645 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 404 642,72	0,00	677 220,00	677 220,00

Strona 11

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	766 742,72	0,00	637 900,00	637 900,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	766 742,72	766 742,72

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.

Strona 12

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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 2020	0,00%	13,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	12,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2026	0,00%	2,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2026	0,00%	10,79%	x	x	x	x
2027	1,96%	1,16%	12,00%	13,18%	TAK	TAK
2028	4,17%	1,11%	10,26%	11,44%	TAK	TAK
2029	4,04%	1,93%	8,16%	9,34%	TAK	TAK
2030	4,14%	2,57%	5,91%	7,09%	TAK	TAK
2031	3,31%	3,31%	4,60%	5,79%	TAK	TAK
2032	3,12%	3,12%	3,62%	4,80%	TAK	TAK
2033	2,25%	2,25%	2,25%	3,43%	TAK	TAK
2034	2,14%	2,14%	2,21%	2,21%	TAK	TAK
2035	2,08%	2,08%	2,35%	2,35%	TAK	TAK

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	1,84%	1,84%	2,49%	2,49%	TAK	TAK
2037	2,09%	2,09%	2,47%	2,47%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 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
Wykonanie 2022	179 403,13	179 403,13	179 403,13	1 668 113,06	1 668 113,06	1 641 855,56	189 486,98	189 486,98	147 801,60
Wykonanie 2023	18 652,32	18 652,32	8 202,43	688 833,62	688 833,62	688 833,62	131 459,14	131 459,14	112 841,97
Wykonanie 2024	211 864,00	211 864,00	171 610,00	224 157,00	224 157,00	181 568,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	14 025,01	14 025,01	14 025,01	5 613 811,00	5 613 811,00	5 613 811,00	144 254,04	144 254,04	117 504,98
Plan 3 kw. 2026	295 510,00	295 510,00	295 510,00	5 475 287,00	5 475 287,00	5 475 287,00	307 495,57	307 495,57	286 708,64
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 848 240,00	7 848 240,00	7 598 240,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
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 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
Wykonanie 2022	1 775 339,04	1 775 339,04	1 775 339,04	4 012 976,00	173 999,00	3 838 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 044 194,21	1 044 194,21	909 308,53	5 366 200,00	65 892,00	5 300 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	2 960 206,00	0,00	2 960 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	8 077 084,42	8 077 084,42	5 735 662,77	26 926 395,00	166 730,00	26 759 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	6 088 480,39	6 087 338,00	5 513 591,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	1 759 266,96	175 394,96	1 583 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 788 289,00	8 596 384,00	8 348 232,00	12 990 034,00	129 070,00	12 860 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 478 384,00	0,00	0,00	4 523 850,00	0,00	4 523 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	435 000,00	0,00	0,00	5 113 289,00	0,00	5 113 289,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 17

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

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 skutkiem wystąpienia COVID-19 x	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
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
Wykonanie 2022	946 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 025 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	252 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	333 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	333 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2026	333 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	334 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	661 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	661 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	661 333,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Strona 19

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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.

Strona 20

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Gminy Brańsk
z dnia ..... 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 088 129,00	12 990 034,00	4 523 850,00	5 113 289,00	0,00	21 517 735,29
1.a	- wydatki bieżące				232 070,00	129 070,00	0,00	0,00	0,00	39 118,29
1.b	- wydatki majątkowe				22 856 059,00	12 860 964,00	4 523 850,00	5 113 289,00	0,00	21 478 617,00
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:				13 842 118,00	11 788 289,00	1 478 384,00	435 000,00	0,00	13 771 249,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 842 118,00	11 788 289,00	1 478 384,00	435 000,00	0,00	13 771 249,00
1.1.2.1	Budowa i rozbudowa paneli fotowoltaicznych i magazynów energii na budynkach użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2029	990 000,00	0,00	495 000,00	435 000,00	0,00	974 871,00
1.1.2.2	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2028	9 928 840,00	9 883 840,00	0,00	0,00	0,00	9 928 840,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków mieszkańcom z Gminy Brańsk - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2028	2 049 978,00	1 048 144,00	983 384,00	0,00	0,00	2 011 233,00
1.1.2.4	Doposażenie PSZOK oraz dostosowanie infrastruktury do obowiązujących standardów środowiskowych i technicznych - poprawa jakości życia mieszkańców	BRAŃSK	2026	2027	873 300,00	856 305,00	0,00	0,00	0,00	856 305,00
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				9 246 011,00	1 201 745,00	3 045 466,00	4 678 289,00	0,00	7 746 486,29
1.3.1	- wydatki bieżące				232 070,00	129 070,00	0,00	0,00	0,00	39 118,29
1.3.1.1	Remont drogi gminnej Nr 108222B w Mniu - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2027	195 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	2 048,29
1.3.1.2	Kompleksowe wdrożenie Spółdzielni Energetycznej - poprawa	Urząd Gminy Brańsk	2026	2027	37 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	37 070,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 013 941,00	1 072 675,00	3 045 466,00	4 678 289,00	0,00	7 707 368,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 137786B relacji Olędzkie-Zanie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2029	4 928 000,00	249 150,00	0,00	4 678 289,00	0,00	4 928 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Holonki-Sielc - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2028	1 300 000,00	513 525,00	649 525,00	0,00	0,00	50 850,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 1082219B ul. Selwanowskiej w m. Domanowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2028	1 454 000,00	151 500,00	1 302 500,00	0,00	0,00	1 454 000,00

Strona 21

Id: 92B4C6C7-B546-4F24-822E-9C05F5111FE5. Podpisany

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 137708B na działce 495 obręb Popławy - poprawa jakści życia mieszkańców	Urząd Gminy Brańsk	2026	2028	1 221 941,00	128 500,00	1 093 441,00	0,00	0,00	1 221 941,00
1.3.2.5	Modernizacja remizy OSP w Glinniku - Modernizacja remizy OSP w Glinniku	BRAŃSK	2026	2027	110 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	52 577,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr .....
Rady Gminy Brańsk
z dnia ..... 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2027-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2027-2037

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Natomiast na postawie art. 227 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. Niniejsze objaśnienia obejmują plan na lata 2027 – 2037 i została opracowana na podstawie wykonania budżetu gminy z dwóch poprzednich lat, w oparciu o sprawozdania podatkowe z wykonania dochodów podatkowy oraz z przewidywanego wykonania budżetu za 2026 rok.

Dochody budżetowe na 2027 rok przyjęto w wysokościach określonych przez Ministerstwo Finansów na podstawie informacji o należnych w 2027 roku dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prywatnych oraz dochodów z tytułu subwencji ogólnej, budżet państwa (dotacje na zadania własne i zlecone), Krajowe Biuro Wyborcze (dotacje na zadania zlecone), dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych opracowane na podstawie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Brańsk w sprawie propozycji stawek podatkowych na 2027r., dochody z tytułu dostawy i odbioru ścieków opracowano na podstawie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy.

Przewiduje się wykonanie dochodów majątkowych z tytułu dotacji na koniec roku 2026 w kwocie 11.103.396,00 zł, natomiast wykonanie wydatków majątkowych w wysokości 12.914.140,00 zł. Natomiast w budżecie na 2027 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 9.001.341,00 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 13.547.864,00 zł.

Gmina Brańsk w budżecie na 2027 rok planuje do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.979.000,00 zł.

Spłaty zaciągniętych zobowiązań skalkulowano przy zastosowaniu stopy procentowej określonej dla poszczególnych lat w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowania projektowanych ustaw.

Przychody budżetu w 2026 roku przewiduje się w kwocie 902.092,72 zł., w tym nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 263.954,46 zł (w tym: kwota 175.394,96 – przychody wynikające z rozliczenia środków w art. 5 ust. 1 pkt 2 u. f. p. i dotacji na realizację programu i kwoty 88.559,50 zł przychody z tyt. niewykorzyst. środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanymi w związku ze szczególnymi zasadami) i wolne środki w kwocie 638.136,26 zł.

Ostateczny termin spłaty kredytów przewiduje się w 2037 roku. Planuje się zaciągnąć kredyt/pożyczkę w 2027 roku w wysokości 2.979.000,00 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2037 roku i kredyt/pożyczkę w 2029 r. w wysokości 1.468.467,00 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2037 roku. Planuje się spłatę kredytu/pożyczki w 2027 roku w kwocie 334.333,32 zł. Pozostałe spłaty wg harmonogramu wynikającego z podpisanych umów i prognozy przyszłego do

zaciągnięcia kredytu/pożyczki . Przewiduje się, że rok 2026 rok zamknie się długiem w wysokości 3.949.653,36 zł.

Dochody bieżące na 2027 rok zaplanowano w kwocie 32.658.014,00 zł, natomiast dochody majątkowe w kwocie 9.001.341,00 zł, w tym m. in. środki finansowe z funduszy unijnych w kwocie 7.598.240,00 zł. Przyjmując w/w wskaźniki dochody bieżące w latach 2027-2037 wykazują tendencję wzrostową około 2-3%.

W 2028r. przewidziano nadwyżkę dochodów majątkowych nad wydatkami majątkowymi wynikającą z refundacji zadania inwestycyjnego w 2027r.

Wydatki budżetowe na 2027 rok zaplanowano w kwocie 46.104.022,00 zł, w tym wydatki bieżące – 32.556.158,00 zł, wydatki majątkowe – 13.547.864,00 zł. Planowane do realizacji wydatki bieżące w latach 2027-2037 zaplanowano w wielkościach wzrostowych w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne wzrost cen towarów i usług przyjęte w granicach około 3%. Wydatki na wynagrodzenia również wykazują tendencję wzrostową.

W 2027 roku Gmina planuje 13.547.864,00 zł na wydatki majątkowe, a w latach kolejnych, planowane jest realizowanie inwestycji na poziomie pozwalającym pozyskanie środków zewnętrznych . Wydatki majątkowe na lata 2027-2029 zaplanowano na zadania związane z przebudową dróg, modernizację remiz i modernizacje budynków użyteczności publicznej, budową i rozbudową paneli fotowoltaicznych i magazynów energii i budową przydomowych oczyszczalni ścieków.

Dochody i wydatki zaplanowane na następne lata prognozy obliczono w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowania projektowanych ustaw Ministra Finansów (aktualizacja z 15.09.2026r.).

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Brańsk nie udziela.

Innych wieloletnich umów o partnerstwie publiczno-prawnym jednostek samorządu terytorialnego nie posiada.

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 444 667,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 644 666,68 zł;
2. wolnych środków – 1 800 000,32 zł;

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 879 000,32 zł. Przychody Gminy Brańsk w 2027 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 979 000,00 zł;
2. wolne środki – 1 800 000,32 zł;
3. inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 100 000,00 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2029.

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Brańsk obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2027-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie” wynosi 3 949 653,36 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 594 320,04 zł.

Gmina Brańsk planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXV/165/2026 Rady Gminy Brańsk z dnia 30.10.2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Doposażenie PSZOK oraz dostosowanie infrastruktury do obowiązujących standardów środowiskowych i technicznych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 873 300,00 zł, w tym w 2027 r. – 856 305,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 856 305,00 zł.
2. Przebudowa drogi gminnej Nr 1082219B ul. Selwanowskiej w m. Domanowo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 454 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 151 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 454 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Brańsk.
3. Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 137708B na działce 495 obręb Popławy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 221 941,00 zł, w tym w 2027 r. – 128 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 221 941,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Brańsk.
4. Modernizacja remizy OSP w Glinniku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 110 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 52 577,00 zł.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Budowa i rozbudowa paneli fotowoltaicznych i magazynów energii na budynkach użyteczności publicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 900,00 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
        c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 3 900,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Przebudowa drogi gminnej Nr 137786B relacji Olędzkie-Zanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 850,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 14 289,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
    2) Przebudowa drogi gminnej na odcinku Holonki-Sielc – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2028 o kwotę 27 050,00 zł.