

**Uchwała Nr V/30/2024  
Rady Miasta Brańsk  
z dnia 23 lipca 2024 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2028**

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609<sup>1</sup>) oraz 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 (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270<sup>2</sup>) Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLIII/267/2023 Rady Miasta Brańsk z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024– 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2028, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Brańsk na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2028, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały,
  - 2) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- § 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIASTA**

Zbigniew Romaniuk

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U z 2024 r. poz. 721

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872; z 2024 r. poz. 858.

# 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)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Brańsk na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2028

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr V/30/2024

Rady Miasta Brańsk z dnia 23 lipca 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2017	16 885 453,03	2 822 890,00	112 252,82	3 744 739,00	4 984 605,83	4 973 583,49	1 867 588,92	247 381,89	153 603,89	74 332,50			
Wykonanie 2018	19 833 814,57	3 021 177,00	116 829,42	3 578 491,00	4 923 072,54	5 360 346,30	1 939 483,11	2 833 898,31	526 993,37	2 287 459,44			
Wykonanie 2019	24 480 414,54	3 761 367,00	146 572,75	3 564 811,00	5 640 498,24	5 560 542,22	2 014 895,45	5 806 623,33	250 571,69	5 480 702,43			
Wykonanie 2020	24 951 765,02	4 164 921,00	72 204,99	3 933 899,00	7 050 087,32	6 197 508,27	2 104 303,45	3 533 144,44	112 025,40	3 368 766,65			
Wykonanie 2021	22 737 197,01	4 146 969,00	65 181,31	4 471 770,00	6 520 006,43	6 195 579,30	2 281 585,75	1 337 690,97	537 299,50	758 391,04			
Wykonanie 2022	31 712 895,73	7 060 265,57	146 376,00	3 882 278,00	7 840 298,13	7 827 520,38	2 769 989,58	4 956 097,65	602 165,55	4 310 960,38			
Plan 3 kw. 2023	34 780 429,41	22 132 213,41	194 555,00	6 103 528,00	3 090 629,28	8 516 766,13	2 990 868,00	12 648 216,00	200 000,00	12 406 882,00			
Wykonanie 2023	28 352 892,43	4 226 735,00	194 555,00	6 261 403,95	3 470 432,53	7 632 648,57	2 992 044,83	6 567 117,48	172 538,66	6 352 252,39			
2024	42 594 912,78	23 977 303,78	183 936,00	6 185 524,00	3 430 283,78	8 175 954,00	3 225 173,00	18 617 609,00	200 000,00	18 376 275,00			
2025	33 217 019,00	22 437 019,00	189 455,00	5 360 458,00	2 502 830,00	8 202 622,00	3 194 388,00	10 780 000,00	300 000,00	10 480 000,00			
2026	23 480 130,00	6 367 104,00	195 138,00	5 521 272,00	2 577 915,00	8 448 701,00	3 290 220,00	350 000,00	350 000,00	0,00			
2027	24 003 434,00	6 558 117,00	200 992,00	5 686 910,00	2 655 253,00	8 702 162,00	3 388 927,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2028	24 717 538,00	6 754 861,00	207 022,00	5 657 517,00	2 734 911,00	8 963 227,00	3 490 595,00	200 000,00	200 000,00	0,00			

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tego:				w tym:	w tym:			
					w tym:								
					w tym:	w tym:	w tym:	w tym:					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
		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	
		2											
Wykonanie 2017	15 370 229,53	14 873 713,48	6 747 028,41	0,00	0,00	48 643,51	0,00	0,00	0,00	496 516,05	496 516,05	299 994,54	
Wykonanie 2018	21 256 971,69	15 636 464,06	7 223 798,73	0,00	0,00	49 480,49	0,00	0,00	0,00	5 620 507,63	5 620 507,63	0,00	
Wykonanie 2019	23 752 229,70	17 366 997,70	7 741 023,38	0,00	0,00	26 986,34	0,00	0,00	0,00	6 385 232,00	6 385 232,00	331 320,00	
Wykonanie 2020	23 322 122,01	19 768 998,30	8 489 169,01	0,00	0,00	11 672,66	0,00	0,00	0,00	3 553 123,71	3 553 123,71	15 000,00	
Wykonanie 2021	23 514 368,62	20 500 231,90	8 944 644,87	0,00	0,00	3 368,58	0,00	0,00	0,00	3 014 136,72	3 014 136,72	496 628,26	
Wykonanie 2022	29 436 546,52	23 703 614,26	9 870 077,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 732 932,26	5 732 932,26	778 650,42	
Plan 3 kw. 2023	37 991 245,41	21 801 457,41	11 438 268,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 189 788,00	16 189 788,00	568 256,00	
Wykonanie 2023	30 792 186,44	21 406 803,55	11 389 610,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 385 382,89	9 385 382,89	443 319,14	
2024	45 178 162,78	23 880 052,78	13 696 212,69	0,00	0,00	26 528,00	0,00	0,00	0,00	21 298 110,00	21 298 110,00	200 000,00	
2025	32 929 519,00	21 629 519,00	12 793 890,00	0,00	0,00	70 438,00	0,00	0,00	0,00	11 300 000,00	11 300 000,00	1 295 000,00	
2026	23 172 630,00	22 302 630,00	13 152 119,00	0,00	0,00	50 312,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	
2027	23 715 934,00	22 915 934,00	13 480 921,00	0,00	0,00	30 188,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2028	24 430 038,00	23 560 038,00	13 831 425,00	0,00	0,00	10 062,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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)	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Łp	3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	1 515 223,50	0,00	1 813 533,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 533,02	0,00			0,00
Wykonanie 2018	-1 423 157,12	0,00	2 948 756,52	0,00	0,00	0,00	1 438 756,52	1 423 157,12	1 510 000,00	0,00			0,00
Wykonanie 2019	728 184,84	0,00	1 145 599,40	0,00	0,00	0,00	15 599,40	0,00	1 130 000,00	0,00			0,00
Wykonanie 2020	1 629 643,01	0,00	1 513 784,24	0,00	0,00	0,00	743 784,24	0,00	770 000,00	0,00			0,00
Wykonanie 2021	-777 171,61	0,00	2 783 427,25	0,00	0,00	0,00	2 373 427,25	777 171,61	410 000,00	0,00			0,00
Wykonanie 2022	2 276 289,21	0,00	1 596 255,64	0,00	0,00	0,00	1 596 255,64	0,00	0,00	0,00			0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 210 816,00	0,00	3 210 816,00	0,00	0,00	0,00	3 210 816,00	3 210 816,00	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2023	-2 439 294,01	0,00	3 872 544,85	0,00	0,00	0,00	3 872 544,85	2 439 294,01	0,00	0,00			0,00
2024	-2 583 250,00	0,00	2 583 250,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 433 250,00	1 433 250,00	0,00	0,00			0,00
2025	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	287 500,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:		
							4.5.1.1	4.5.1.2	5.1
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>*</sup>		
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 2017	x	x	x	x	0,00	1 510 000,00	0,00	1 764 357,66	3 577 890,68			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 130 000,00	0,00	1 363 452,20	4 312 208,72			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	770 000,00	0,00	1 306 793,51	2 452 392,91			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	410 000,00	0,00	1 649 622,28	3 163 406,52			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	899 274,14	3 682 701,39			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 053 123,82	4 649 379,46			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	330 756,00	3 541 572,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	378 971,40	4 251 516,25			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	97 251,00	1 530 501,00			
2025	x	x	x	x	0,00	862 500,00	0,00	807 500,00	807 500,00			
2026	x	x	x	x	0,00	575 000,00	0,00	807 500,00	807 500,00			
2027	x	x	x	x	0,00	287 500,00	0,00	887 500,00	887 500,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	937 500,00	937 500,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,12%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,84%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,07%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,85%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,92%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,89%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,24%	3,29%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,59%	3,53%	x	x	x
2024	0,13%	0,63%	1,60%	12,85%	TAK	TAK
2025	1,80%	4,40%	x	10,64%	TAK	TAK
2026	1,65%	4,18%	x	7,36%	TAK	TAK
2027	1,50%	4,34%	x	6,51%	TAK	TAK
2028	1,37%	4,35%	x	5,69%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		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
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środkii 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	środkii 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	74 332,50	74 332,50	74 332,50	28 550,55	28 550,55	25 694,78
Wykonanie 2018		27 495,00	27 495,00	27 495,00	1 266 219,46	1 266 219,46	1 266 219,46	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		149 520,00	149 520,00	127 809,70	0,00	0,00	0,00	138 730,00	138 730,00	118 566,40
Wykonanie 2020		938 959,62	938 959,62	824 871,84	293 158,63	293 158,63	293 158,63	571 906,60	571 906,60	504 064,24
Wykonanie 2021		344 499,87	344 499,87	303 114,96	0,00	0,00	0,00	529 370,48	529 370,48	460 376,31
Wykonanie 2022		167 693,70	167 693,70	167 693,70	1 299 423,38	1 299 423,38	1 299 423,38	274 601,71	274 601,71	253 619,16
Plan 3 kw. 2023		79 377,00	79 377,00	79 377,00	2 892 066,00	2 892 066,00	2 892 066,00	174 732,14	174 732,14	161 839,14
Wykonanie 2023		6 319,34	6 319,34	6 319,34	601 041,43	601 041,43	601 041,43	101 672,23	101 672,23	90 230,73
2024		60 518,00	60 518,00	50 835,00	576 243,00	576 243,00	539 307,00	65 780,00	65 780,00	50 835,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 788 693,00	1 788 693,00	1 266 219,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	395 521,95	395 521,95	279 652,09	5 249 427,55	5 249 427,55	0,00	5 249 427,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 716 841,41	2 716 841,41	429 339,71	2 287 501,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	855 915,00	855 915,00	492 835,17	271 155,32	271 155,32	271 155,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	778 650,42	778 650,42	778 650,42	225 026,28	225 026,28	1 280,88	223 745,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 330 524,00	3 330 524,00	2 911 029,00	6 555 741,00	6 555 741,00	0,00	6 555 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	902 508,46	902 508,46	829 469,72	2 326 300,36	2 326 300,36	0,00	2 326 300,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	490 339,00	490 339,00	329 842,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 295 000,00	11 295 000,00	0,00	11 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
				w tym:		w tym:						
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
		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 2017		380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018		380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020		360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	152 127,18
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIASTA**  
Zbigniew Romanik

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr V/30/2024  
Rady Miasta Brańsk  
z dnia 23 lipca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 395 000,00	100 000,00	11 295 000,00	0,00	0,00	11 395 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 395 000,00	100 000,00	11 295 000,00	0,00	0,00	11 395 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				11 395 000,00	100 000,00	11 295 000,00	0,00	0,00	11 395 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 395 000,00	100 000,00	11 295 000,00	0,00	0,00	11 395 000,00
1.3.2.1	Przebudowa hydroforu w mieście Brańsk wraz z zakupem sprzętu wodnego do udrzalniania kanalizacji i odpływów - Przebudowa hydroforu w mieście Brańsk wraz z zakupem sprzętu wodnego do udrzalniania kanalizacji i odpływów	Urząd Miasta Brańsk	2023	2025	10 100 000,00	100 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 100 000,00
1.3.2.2	Remont budynku Kościoła Wniebowzięcia NMP w Brańsku - dotacja celowa - Remont budynku Kościoła Wniebowzięcia NMP w Brańsku - dotacja celowa	Urząd Miasta Brańsk	2023	2025	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.3	Remont kapliczek przydrożnych na terenie Miasta Brańsk - dotacja celowa - Remont kapliczek przydrożnych na terenie Miasta Brańsk - dotacja celowa	Urząd Miasta Brańsk	2023	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu Grodziska "Zamczyska" w Brańsku - dotacja celowa - Zagospodarowanie terenu Grodziska "Zamczyska" w Brańsku - dotacja celowa	Urząd Miasta Brańsk	2024	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIASTA**  
Zbigniew Romaniuk

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Brańsk:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 617 527,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 213 372,35 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 830 900,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 617 527,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 216 272,35 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 833 800,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>43 212 440,43</b>	<b>-617 527,65</b>	<b>42 594 912,78</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 763 931,43</b>	<b>+213 372,35</b>	<b>23 977 303,78</b>
Dotacje bieżące	3 225 311,43	+204 972,35	3 430 283,78
Pozostałe	8 167 554,00	+8 400,00	8 175 954,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 448 509,00</b>	<b>-830 900,00</b>	<b>18 617 609,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>45 795 690,43</b>	<b>-617 527,65</b>	<b>45 178 162,78</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>23 663 780,43</b>	<b>+216 272,35</b>	<b>23 880 052,78</b>
Wynagrodzenia i pochodne	13 678 456,12	+17 756,57	13 696 212,69
Pozostałe wydatki bieżące	9 958 796,31	+198 515,78	10 157 312,09
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 131 910,00</b>	<b>-833 800,00</b>	<b>21 298 110,00</b>

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 800 000,00	+980 000,00	10 780 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 649 519,00	-20 000,00	21 629 519,00

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 300 000,00	+1 000 000,00	11 300 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Brańsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,13%	12,85%	TAK	12,89%	TAK
2025	1,80%	10,64%	TAK	10,67%	TAK
2026	1,65%	7,36%	TAK	7,41%	TAK
2027	1,50%	6,51%	TAK	6,56%	TAK
2028	1,37%	5,69%	TAK	5,74%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Brańsk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zagospodarowanie terenu Grodziska "Zamczyska" w Brańsku - dotacja celowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł.
2. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:
  1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    - 1) Przebudowa hydroforni w mieście Brańsk wraz z zakupem sprzętu wodnego do udrażniania kanalizacji i odpływów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	50 000,00	+50 000,00	100 000,00
2025	10 295 000,00	+1 000 000,00	11 295 000,00

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIASTA**

Zbigniew Romaniuk

