

Uchwała Nr VII/42/2024
Rady Miasta Brańsk
z dnia 28 października 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. 1465¹) 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 2024 r. poz. 1530²) Rada Miasta uchwała, 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 Romanuk

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U z 2024 r. poz. 1572.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U z 2024 r. poz. 1572.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.3.1, 8.4.1, 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 - 2026

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr VIII/42/2024

Rady Miasta Brańsk z dnia 28 października 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	1.2		1.2.2	
								1.2.1		1.2.2	
		Docho dy ogółem ^x	Docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe docho dy bieżące ⁴⁾	Docho dy majątkowe ^x	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	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	16 885 453,03	16 638 071,14	2 822 890,00	112 252,82	3 744 739,00	4 984 605,83	4 973 583,49	247 381,89	153 603,89	74 332,50	
Wykonanie 2018	19 833 814,57	16 999 916,26	3 021 177,00	116 829,42	3 578 491,00	4 923 072,54	5 360 346,30	2 833 898,31	526 993,37	2 287 459,44	
Wykonanie 2019	24 480 414,54	18 673 791,21	3 761 367,00	146 572,75	3 564 811,00	5 640 498,24	5 560 542,22	5 806 623,33	250 571,69	5 480 702,43	
Wykonanie 2020	24 951 765,02	21 418 620,58	4 164 921,00	72 204,99	3 933 899,00	7 050 087,32	6 197 508,27	3 533 144,44	112 025,40	3 368 766,65	
Wykonanie 2021	22 737 197,01	21 399 506,04	4 146 969,00	65 181,31	4 471 770,00	6 520 006,43	6 195 579,30	1 337 690,97	537 299,50	758 391,04	
Wykonanie 2022	31 712 835,73	26 756 738,08	7 060 265,57	146 376,00	3 882 278,00	7 840 298,13	7 827 520,38	4 956 097,65	602 165,55	4 310 960,38	
Plan 3 kw. 2023	34 780 429,41	22 132 213,41	4 226 735,00	194 555,00	6 103 528,00	3 090 629,28	8 516 766,13	12 648 216,00	200 000,00	12 406 882,00	
Wykonanie 2023	28 352 892,43	21 785 774,95	4 226 735,00	194 555,00	6 261 403,85	3 470 432,53	7 632 648,57	6 567 117,48	172 538,66	6 352 252,39	
2024	43 054 577,86	24 899 251,86	6 001 606,00	183 936,00	6 185 524,00	4 337 015,86	8 191 170,00	18 155 326,00	206 328,00	17 913 992,00	
2025	35 401 230,00	22 918 107,00	6 181 654,00	189 455,00	5 360 458,00	2 933 918,00	8 252 622,00	12 483 123,00	300 000,00	12 148 667,00	
2026	23 460 130,00	23 110 130,00	6 367 104,00	195 138,00	5 521 272,00	2 577 915,00	8 448 701,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2027	24 003 434,00	23 803 434,00	6 558 117,00	200 992,00	5 686 910,00	2 655 253,00	8 702 162,00	200 000,00	200 000,00	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	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:			
		21	w tym:					w tym:					22	22.1	22.1.1
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wydanki 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 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	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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 2017	15 370 229,53	14 873 713,48	6 747 028,41	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	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	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	11 672,66	0,00	0,00	0,00	3 553 123,71	3 553 123,71	15 000,00				
Wykonanie 2021	23 514 388,62	20 500 231,90	8 944 644,87	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	5 732 932,26	2 732 932,26	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	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	9 385 382,89	9 385 382,89	443 319,14				
2024	45 047 827,86	24 860 399,86	13 993 272,55	0,00	6 528,00	0,00	0,00	0,00	20 187 428,00	20 187 428,00	317 480,00				
2025	35 121 230,00	22 530 687,00	14 093 890,00	0,00	25 998,00	0,00	0,00	0,00	12 590 543,00	12 590 543,00	1 345 000,00				
2026	23 180 130,00	22 610 130,00	14 152 119,00	0,00	18 312,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00				
2027	24 003 434,00	23 403 434,00	14 480 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00				

Wyszczególnienie	Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
						w tym:	w tym:			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017		1 515 223,50	0,00	1 813 533,02	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	1 438 756,52	1 423 157,12	1 510 000,00	0,00
Wykonanie 2019		728 184,84	0,00	1 145 599,40	0,00	0,00	15 599,40	0,00	1 130 000,00	0,00
Wykonanie 2020		1 629 643,01	0,00	1 513 784,24	0,00	0,00	743 784,24	0,00	770 000,00	0,00
Wykonanie 2021		-777 171,61	0,00	2 783 427,25	0,00	0,00	2 373 427,25	777 171,61	410 000,00	0,00
Wykonanie 2022		2 276 289,21	0,00	1 596 255,64	0,00	0,00	1 596 255,64	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-3 210 816,00	0,00	3 210 816,00	0,00	0,00	3 210 816,00	3 210 816,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		-2 439 294,01	0,00	3 872 544,85	0,00	0,00	3 872 544,85	2 439 294,01	0,00	0,00
2024		-1 993 250,00	0,00	1 993 250,00	560 000,00	560 000,00	1 433 250,00	1 433 250,00	0,00	0,00
2025		280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		280 000,00	280 000,00	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

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:				5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	4.5		w tym:		5.1.1		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	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	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	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			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowawienia 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	7.1			7.2
		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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 510 000,00	0,00	1 764 357,66	3 577 890,68			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	1 363 452,20	4 312 208,72			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	1 306 793,51	2 452 392,91			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	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	0,00	899 274,14	3 682 701,39			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	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	0,00	330 756,00	3 541 572,00			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	378 971,40	4 251 516,25			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	38 852,00	1 472 102,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	387 420,00	387 420,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00			

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. 229 ust. 2a ustawy.

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	8.1	8.2	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 plan 3 kwartałów 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,59%	x	x	x	x
2024	0,03%	0,25%	12,85%	12,89%	TAK	TAK
2025	1,53%	2,07%	10,59%	10,62%	TAK	TAK
2026	1,45%	2,52%	6,97%	7,02%	TAK	TAK
2027	0,00%	1,89%	5,88%	5,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 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:	
	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	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 x 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	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp										
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	118 586,40	
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	1 708 395,00	1 708 395,00	1 459 755,00	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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 2017	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		
Wykonanie 2019	395 521,95	395 521,95	279 652,09	5 249 427,55	0,00	5 249 427,55	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 716 841,41	429 339,71	2 287 501,70	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	778 650,42	778 650,42	778 650,42	225 026,28	1 280,88	223 745,40	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	0,00	6 555 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	902 508,46	902 508,46	829 469,72	2 326 300,36	0,00	2 326 300,36	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 622 491,00	1 622 491,00	1 250 290,00	83 409,00	0,00	83 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	12 590 543,00	0,00	12 590 543,00	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości 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 ⁹⁾
			w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
			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 – kredyt i pożyczka x						
Wykonanie 2017	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	152 127,18
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zasągnięto 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.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA**
Zbigniew Romaniuk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VIII/42/2024
Rady Miasta Brańsk
z dnia 28 października 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)				12 673 952,00	83 409,00	12 590 543,00	0,00	0,00	12 590 543,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 673 952,00	83 409,00	12 590 543,00	0,00	0,00	12 590 543,00
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:				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				12 673 952,00	83 409,00	12 590 543,00	0,00	0,00	12 590 543,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 673 952,00	83 409,00	12 590 543,00	0,00	0,00	12 590 543,00
1.3.2.1	Przebudowa hydroforów w mieście Brańsk wraz z zakupem sprzętu wodnego do udrzalniania kanalizacji i odpływów - Przebudowa hydroforów w mieście Brańsk wraz z zakupem sprzętu wodnego do udrzalniania kanalizacji i odpływów	Urząd Miasta Brańsk	2023	2025	10 077 000,00	77 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
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 "Zamczyńska" w Brańsku - dotacja celowa - Zagospodarowanie terenu Grodziska "Zamczyńska" w Brańsku - dotacja celowa	Urząd Miasta Brańsk	2024	2025	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej Nr 108182B tj. ul. Witosa w Brańsku - Rozbudowa drogi gminnej Nr 108182B tj. ul. Witosa w Brańsku	Urząd Miasta Brańsk	2024	2025	837 611,00	0,00	837 611,00	0,00	0,00	837 611,00
1.3.2.6	Sporządzenie planu ogólnego Miasta Brańsk - Sporządzenie planu ogólnego Miasta Brańsk	Urząd Miasta Brańsk	2024	2025	157 932,00	0,00	157 932,00	0,00	0,00	157 932,00
1.3.2.7	Przygotowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ulicy Rynek i Kościelna w Brańsku - Przygotowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ulicy Rynek i Kościelna w Brańsku	Urząd Miasta Brańsk	2024	2025	256 409,00	6 409,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024-2027

Dochody ogółem zmniejszono o 70 655,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 658 911,77 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 729 567,00 zł.

1. Wydatki ogółem zmniejszono o 660 655,23 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 637 310,77 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 297 966,00 zł.
2. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 993 250,00 zł.

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]
Dochody ogółem	43 125 233,09	-70 655,23	43 054 577,86
Dochody bieżące	24 240 340,09	+658 911,77	24 899 251,86
Dotacje bieżące	3 693 320,09	+643 695,77	4 337 015,86
Pozostałe	8 175 954,00	+15 216,00	8 191 170,00
Dochody majątkowe	18 884 893,00	-729 567,00	18 155 326,00
Wydatki ogółem	45 708 483,09	-660 655,23	45 047 827,86
Wydatki bieżące	24 223 089,09	+637 310,77	24 860 399,86
Wynagrodzenia i pochodne	14 005 669,65	-12 397,10	13 993 272,55
Obsługa długu	26 528,00	-20 000,00	6 528,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 190 891,44	+669 707,87	10 860 599,31
Wydatki majątkowe	21 485 394,00	-1 297 966,00	20 187 428,00
Wynik budżetu	-2 583 250,00	+590 000,00	-1 993 250,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasto Brańsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 590 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 590 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 583 250,00	-590 000,00	1 993 250,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 150 000,00	-590 000,00	560 000,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	287 500,00	-7 500,00	280 000,00
2026	287 500,00	-7 500,00	280 000,00
2027	287 500,00	-287 500,00	0,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Brańsk na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	0,03%	12,85%	TAK	12,89%	TAK
2025	1,53%	10,59%	TAK	10,62%	TAK
2026	1,45%	6,97%	TAK	7,02%	TAK
2027	0,00%	5,88%	TAK	5,93%	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. Rozbudowa drogi gminnej Nr 108182B tj. ul. Witosa w Brańsku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 837 611,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 837 611,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Brańsk.
2. Sporządzenie planu ogólnego Miasta Brańsk – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 157 932,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 157 932,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Brańsk.
3. Przygotowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ulicy Rynek i Kościelna w Brańsku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 256 409,00 zł, w tym w 2024 r. – 6 409,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta Brańsk.

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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 23 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 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 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	100 000,00	-16 591,00	83 409,00
2025	11 345 000,00	+1 245 543,00	12 590 543,00

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Brańsk umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2027 roku.

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