

**UCHWAŁA NR XII.94.2024
RADY GMINY BRAŃSZCZYK**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2025-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII.92.2024 Rady Gminy Brańszczyk z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2025-2037 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brańszczyk na lata 2025-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Brańszczyk, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brańszczyk.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Skłucki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XII.94.2024 Rady Gminy Brańszczyk z dnia 30.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
2025	73 793 138,08	58 407 459,76	22 852 392,51	195 138,18	14 231 718,59	5 841 879,48	15 286 331,00	6 671 180,00	15 385 678,32	0,00	15 385 678,32
2026	60 170 846,00	60 062 213,00	23 652 226,00	201 968,00	14 729 829,00	5 701 930,00	15 776 260,00	6 904 671,00	108 633,00	0,00	108 633,00
2027	61 924 142,00	61 924 142,00	24 385 445,00	208 229,00	15 186 454,00	5 878 690,00	16 265 324,00	7 118 716,00	0,00	0,00	0,00
2028	63 658 017,00	63 658 017,00	25 068 237,00	214 059,00	15 611 675,00	6 043 293,00	16 720 753,00	7 318 040,00	0,00	0,00	0,00
2029	65 440 442,00	65 440 442,00	25 770 148,00	220 053,00	16 048 802,00	6 212 505,00	17 188 934,00	7 522 945,00	0,00	0,00	0,00
2030	67 076 453,00	67 076 453,00	26 414 402,00	225 554,00	16 450 022,00	6 367 818,00	17 618 657,00	7 711 019,00	0,00	0,00	0,00
2031	68 753 364,00	68 753 364,00	27 074 762,00	231 193,00	16 861 273,00	6 527 013,00	18 059 123,00	7 903 794,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 472 198,00	70 472 198,00	27 751 631,00	236 973,00	17 282 805,00	6 690 188,00	18 510 601,00	8 101 389,00	0,00	0,00	0,00
2033	72 234 003,00	72 234 003,00	28 445 422,00	242 897,00	17 714 875,00	6 857 443,00	18 973 366,00	8 303 924,00	0,00	0,00	0,00
2034	74 039 853,00	74 039 853,00	29 156 558,00	248 969,00	18 157 747,00	7 028 879,00	19 447 700,00	8 511 522,00	0,00	0,00	0,00
2035	75 890 849,00	75 890 849,00	29 885 472,00	255 193,00	18 611 691,00	7 204 601,00	19 933 892,00	8 724 310,00	0,00	0,00	0,00
2036	77 788 120,00	77 788 120,00	30 632 609,00	261 573,00	19 076 983,00	7 384 716,00	20 432 239,00	8 942 418,00	0,00	0,00	0,00
2037	79 732 823,00	79 732 823,00	31 398 424,00	268 112,00	19 553 908,00	7 569 334,00	20 943 045,00	9 165 978,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	75 188 769,49	54 279 206,11	28 869 646,39	0,00	0,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	20 909 563,38	20 909 563,38	1 035 899,50
2026	58 522 843,08	56 116 138,00	30 255 389,00	0,00	0,00	1 620 092,00	0,00	0,00	0,00	2 406 705,08	2 406 705,08	0,00
2027	60 090 650,00	57 920 608,00	31 563 935,00	0,00	0,00	1 485 759,00	0,00	0,00	0,00	2 170 042,00	2 170 042,00	0,00
2028	61 526 971,33	59 647 575,00	32 818 601,00	0,00	0,00	1 336 287,00	0,00	0,00	0,00	1 879 396,33	1 879 396,33	0,00
2029	63 681 350,00	60 863 338,00	33 696 499,00	0,00	0,00	1 036 835,00	0,00	0,00	0,00	2 818 012,00	2 818 012,00	0,00
2030	65 317 361,00	62 281 711,00	34 572 608,00	0,00	0,00	925 849,00	0,00	0,00	0,00	3 035 650,00	3 035 650,00	0,00
2031	66 994 272,00	63 718 380,00	35 445 566,00	0,00	0,00	819 979,00	0,00	0,00	0,00	3 275 892,00	3 275 892,00	0,00
2032	68 279 172,04	65 033 639,00	36 296 260,00	0,00	0,00	598 223,00	0,00	0,00	0,00	3 245 533,04	3 245 533,04	0,00
2033	69 974 911,00	66 491 738,00	37 158 296,00	0,00	0,00	490 807,00	0,00	0,00	0,00	3 483 173,00	3 483 173,00	0,00
2034	71 780 761,00	67 967 666,00	38 022 226,00	0,00	0,00	381 739,00	0,00	0,00	0,00	3 813 095,00	3 813 095,00	0,00
2035	73 631 757,00	69 472 202,00	38 896 737,00	0,00	0,00	272 671,00	0,00	0,00	0,00	4 159 555,00	4 159 555,00	0,00
2036	75 529 028,00	70 986 155,00	39 762 189,00	0,00	0,00	163 602,00	0,00	0,00	0,00	4 542 873,00	4 542 873,00	0,00
2037	77 473 731,00	72 528 364,00	40 636 957,00	0,00	0,00	54 534,00	0,00	0,00	0,00	4 945 367,00	4 945 367,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 395 631,41	0,00	2 500 058,47	2 496 365,67	1 391 938,61	3 692,80	3 692,80	0,00	0,00
2026	1 648 002,92	1 648 002,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 833 492,00	1 833 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 131 045,67	2 131 045,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 193 025,96	2 193 025,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 427,06	1 104 427,06	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 648 002,92	1 648 002,92	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 492,00	1 833 492,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 045,67	2 131 045,67	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 092,00	1 759 092,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 025,96	2 193 025,96	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 092,00	2 259 092,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 378 302,55	0,00	4 128 253,65	4 131 946,45	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 730 299,63	0,00	3 946 075,00	3 946 075,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 896 807,63	0,00	4 003 534,00	4 003 534,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 765 761,96	0,00	4 010 442,00	4 010 442,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 006 669,96	0,00	4 577 104,00	4 577 104,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 247 577,96	0,00	4 794 742,00	4 794 742,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 488 485,96	0,00	5 034 984,00	5 034 984,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 295 460,00	0,00	5 438 559,00	5 438 559,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 036 368,00	0,00	5 742 265,00	5 742 265,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 777 276,00	0,00	6 072 187,00	6 072 187,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 518 184,00	0,00	6 418 647,00	6 418 647,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 259 092,00	0,00	6 801 965,00	6 801 965,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 204 459,00	7 204 459,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,08%	10,83%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2026	6,01%	10,70%	9,23%	9,22%	TAK	TAK
2027	5,92%	10,27%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2028	6,02%	9,77%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2029	4,72%	9,48%	8,02%	8,01%	TAK	TAK
2030	4,42%	9,42%	7,74%	7,73%	TAK	TAK
2031	4,14%	9,41%	8,51%	8,50%	TAK	TAK
2032	4,38%	9,46%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2033	4,21%	9,53%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2034	3,94%	9,63%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2035	3,69%	9,74%	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2036	3,44%	9,89%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2037	3,21%	10,06%	9,58%	9,58%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2025	525 688,48	525 688,48	524 379,48	2 251 593,25	2 251 593,25	2 139 108,16	525 688,48	525 688,48	524 379,48
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 241,06	252 262,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	2 251 593,25	2 251 593,25	2 139 108,16	14 238 002,83	528 664,47	13 709 338,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	108 633,00	0,00	0,00	657 646,06	499 027,06	158 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	292 048,20	267 048,20	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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	
2025	1 104 427,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 648 002,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 833 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 966 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 933 933,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XII.94.2024 Rady Gminy Brańszczyk z dnia 30.12.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 583 572,97	14 238 002,83	657 646,06	292 048,20	283 313,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 419 637,98	528 664,47	499 027,06	267 048,20	283 313,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 163 934,99	13 709 338,36	158 619,00	25 000,00	0,00	0,00
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:				4 184 598,23	2 197 761,72	586 874,06	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 369 464,98	525 688,47	478 241,06	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa jakości powietrza na obszarze Gminy Brańszczyk	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2028	1 379 194,22	178 261,84	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu gminy i placówek podległych	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	212 476,00	7 272,00	90 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP w Brańszczyku - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	7 386,50	7 386,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Dobry start w przyszłość - Podniesienie poziomu kompetencji kluczowych, społecznych, społeczno emocjonalnych 65 uczniów	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PORĘBIE	2024	2026	323 900,01	162 950,00	81 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dobry start w przyszłość - Kuźnia Talentów - Podniesienie poziomu kompetencji kluczowych, społecznych, społeczno emocjonalnych 65 uczniów	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	446 508,25	169 818,13	54 204,06	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 815 133,25	1 672 073,25	108 633,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	(P) System taśmowy do wykonywania kopii zapasowych - urządzenie + gwarancja - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	35 834,00	0,00	1 407,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	(P) Agregat prądowłoczy dla jednostki podległej - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w jednostkach podległych	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	78 000,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	(P) Agregat prądowłoczy dla urzędu gminy - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	138 667,00	138 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	(P) System zarządzania bazą danych oraz licencje CAL na użytkownika - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	32 543,00	3 317,00	29 226,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	(P) Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP w Brańszczyku - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	1 530 089,25	1 530 089,25	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				20 398 974,74	12 040 241,11	70 772,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				50 173,00	2 976,00	20 786,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 184 665,11
1.a	1 569 363,25
1.b	5 615 301,86
1.1	1 797 521,25
1.1.1	1 546 904,25
1.1.1.1	980 885,06
1.1.1.2	97 647,00
1.1.1.3	0,00
1.1.1.4	244 350,00
1.1.1.5	224 022,19
1.1.2	250 617,00
1.1.2.1	1 407,00
1.1.2.2	78 000,00
1.1.2.3	138 667,00
1.1.2.4	32 543,00
1.1.2.5	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 387 143,86
1.3.1	22 459,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa urzędu gminy i placówek podległych	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	48 870,00	1 673,00	20 786,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP w Brańszczyku - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	1 303,00	1 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 348 801,74	12 037 265,11	49 986,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	(P) Agregat prądotwórczy dla urzędu gminy - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	31 894,00	31 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	(P) Agregat prądotwórczy dla jednostki podległej - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w jednostkach podległych	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	17 940,00	0,00	17 940,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	(P) System taśmowy do wykonywania kopii zapasowych - urządzenie + gwarancja - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	8 242,00	0,00	324,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	(P) System zarządzania bazą danych oraz licencje CAL na użytkownika - Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w urzędzie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	7 485,00	763,00	6 722,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	(P) Roboty konserwatorsko- restauratorskie na terenie Gminy Brańszczyk - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	904 312,06	860 899,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	(P) Rozbudowa sieci kanalizacyjnych - ochrona środowiska - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Brańszczyku	2020	2027	257 055,53	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	(P) Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP w Brańszczyku - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	297 690,75	297 690,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	(P) Przebudowa i remont gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Trzcianka, gm. Brańszczyk - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	10 323 868,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	(P) Budowa drogi gminnej w m. Dudowizna - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Brańszczyku	2021	2025	170 940,00	166 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	(P) Budowa kanału tłoczego sieci kanalizacyjnej od przepompowni zbiorczej w Brańszczyku do sieci oczyszczalni ścieków w Trzciane - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej ze strefowymi przepompowniami ścieków w miejscowości Turzyn - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	4 166 021,86	4 166 021,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Dalekie-Tartak - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy w Brańszczyku	2024	2025	3 663 352,54	2 025 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.1	22 459,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	5 364 684,86
1.3.2.1	31 894,00
1.3.2.2	17 940,00
1.3.2.3	324,00
1.3.2.4	7 485,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	75 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	400 000,00
1.3.2.9	166 020,00
1.3.2.10	500 000,00
1.3.2.11	4 166 021,86
1.3.2.12	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brańszczyk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 332 768,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 358 744,13 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 25 976,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 923 695,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 332 768,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 590 927,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 395 631,41 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	73 460 369,95	+332 768,13	73 793 138,08
Dochody bieżące	58 048 715,63	+358 744,13	58 407 459,76
Dotacje bieżące	5 509 111,35	+332 768,13	5 841 879,48
Pozostałe	15 260 355,00	+25 976,00	15 286 331,00
Dochody majątkowe	15 411 654,32	-25 976,00	15 385 678,32
Wydatki ogółem	74 265 073,69	+923 695,80	75 188 769,49
Wydatki bieżące	53 946 437,98	+332 768,13	54 279 206,11
Pozostałe wydatki bieżące	23 511 791,59	+332 768,13	23 844 559,72
Wydatki majątkowe	20 318 635,71	+590 927,67	20 909 563,38
Wynik budżetu	-804 703,74	-590 927,67	-1 395 631,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	56 084 427,00	+31 711,00	56 116 138,00
2027	57 901 378,00	+19 230,00	57 920 608,00
2028	59 641 654,00	+5 921,00	59 647 575,00
2029	60 852 539,00	+10 799,00	60 863 338,00
2030	62 281 898,00	-187,00	62 281 711,00
2031	63 724 437,00	-6 057,00	63 718 380,00
2032	65 027 764,00	+5 875,00	65 033 639,00
2033	66 486 931,00	+4 807,00	66 491 738,00
2034	67 963 927,00	+3 739,00	67 967 666,00
2035	69 469 531,00	+2 671,00	69 472 202,00
2036	70 984 553,00	+1 602,00	70 986 155,00
2037	72 527 830,00	+534,00	72 528 364,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 438 416,08	-31 711,00	2 406 705,08

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 189 272,00	-19 230,00	2 170 042,00
2028	1 944 417,00	-65 020,67	1 879 396,33
2029	2 887 903,00	-69 891,00	2 818 012,00
2030	3 094 555,00	-58 905,00	3 035 650,00
2031	3 328 927,00	-53 035,00	3 275 892,00
2032	3 310 500,04	-64 967,00	3 245 533,04
2033	3 547 072,00	-63 899,00	3 483 173,00
2034	3 875 926,00	-62 831,00	3 813 095,00
2035	4 221 318,00	-61 763,00	4 159 555,00
2036	4 603 567,00	-60 694,00	4 542 873,00
2037	5 004 993,00	-59 626,00	4 945 367,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 588 381,00	+31 711,00	1 620 092,00
2027	1 466 529,00	+19 230,00	1 485 759,00
2028	1 330 366,00	+5 921,00	1 336 287,00
2029	1 026 036,00	+10 799,00	1 036 835,00
2030	926 036,00	-187,00	925 849,00
2031	826 036,00	-6 057,00	819 979,00
2032	592 348,00	+5 875,00	598 223,00
2033	486 000,00	+4 807,00	490 807,00
2034	378 000,00	+3 739,00	381 739,00
2035	270 000,00	+2 671,00	272 671,00
2036	162 000,00	+1 602,00	163 602,00
2037	54 000,00	+534,00	54 534,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brańszczyk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 590 927,67 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 590 927,67 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 909 130,80	+590 927,67	2 500 058,47
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 905 438,00	+590 927,67	2 496 365,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	2 071 946,00	+59 099,67	2 131 045,67
2029	1 700 000,00	+59 092,00	1 759 092,00
2030	1 700 000,00	+59 092,00	1 759 092,00
2031	1 700 000,00	+59 092,00	1 759 092,00
2032	2 133 933,96	+59 092,00	2 193 025,96
2033	2 200 000,00	+59 092,00	2 259 092,00
2034	2 200 000,00	+59 092,00	2 259 092,00
2035	2 200 000,00	+59 092,00	2 259 092,00
2036	2 200 000,00	+59 092,00	2 259 092,00
2037	2 200 000,00	+59 092,00	2 259 092,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Brańszczyk zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Brańszczyk

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 104 427,06	0,00	1 104 427,06
2026	1 648 002,92	0,00	1 648 002,92
2027	1 833 492,00	0,00	1 833 492,00
2028	1 966 508,00	164 537,67	2 131 045,67
2029	1 500 000,00	259 092,00	1 759 092,00
2030	1 500 000,00	259 092,00	1 759 092,00
2031	1 500 000,00	259 092,00	1 759 092,00
2032	1 933 933,96	259 092,00	2 193 025,96
2033	2 000 000,00	259 092,00	2 259 092,00
2034	2 000 000,00	259 092,00	2 259 092,00
2035	2 000 000,00	259 092,00	2 259 092,00
2036	2 000 000,00	259 092,00	2 259 092,00
2037	2 000 000,00	259 092,00	2 259 092,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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)
2025	5,08%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2026	6,01%	9,23%	TAK	9,22%	TAK
2027	5,92%	8,85%	TAK	8,85%	TAK
2028	6,02%	8,78%	TAK	8,78%	TAK
2029	4,72%	8,02%	TAK	8,01%	TAK
2030	4,42%	7,74%	TAK	7,73%	TAK
2031	4,14%	8,51%	TAK	8,50%	TAK

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)
2032	4,38%	9,98%	TAK	9,98%	TAK
2033	4,21%	9,79%	TAK	9,79%	TAK
2034	3,94%	9,62%	TAK	9,62%	TAK
2035	3,69%	9,53%	TAK	9,53%	TAK
2036	3,44%	9,52%	TAK	9,52%	TAK
2037	3,21%	9,58%	TAK	9,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Brańszczyk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dobry start w przyszłość – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 323 900,01 zł, w tym w 2025 r. – 162 950,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 244 350,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W POREBIE.
2. Dobry start w przyszłość - Kuźnia Talentów – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 446 508,25 zł, w tym w 2025 r. – 169 818,13 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 224 022,19 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Brańszczyku.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	195 896,34	+332 768,13	528 664,47
2026	363 423,00	+135 604,06	499 027,06

Źródło: opracowanie własne.

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.