

Zarządzenie Nr 125/2019

Wójta Gminy Brańsk

z dnia 14 listopada 2019 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2020 – 2024.**

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2020- 2024 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Brańsk

Andrzej Jankowski



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 125/2019
z dnia 14 listopada 2019 r.
w sprawie przyjęcia projektu uchwały
w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej
Gminy Brańsk na lata 2020 - 2024

Uchwała Rady Gminy Nr
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk
na lata 2020–2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańsk na lata 2020–2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Traci moc Uchwała Rady Gminy Brańsk Nr III/28/2018 Rady Gminy Brańsk z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2019 – 2023 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

WÓJT
Andrzej Jankowski



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Brańsk z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2020-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							z tego:		w tym:
		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	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)			Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	22 673 006,34	22 547 021,58	1 276 065,00	1 732,06	8 342 873,00	8 475 866,00	4 450 485,52	938 072,79	125 984,76	6 233,00	119 751,76
Wykonanie 2018	26 149 309,38	23 393 572,70	1 588 016,00	1 386,42	9 090 545,00	8 280 136,65	4 433 488,63	793 843,37	2 755 736,68	196 511,70	2 559 224,98
Plan 3 kw. 2019	27 051 015,00	23 360 120,00	1 715 936,00	1 300,00	9 303 487,00	7 819 046,00	4 520 324,00	734 780,00	3 690 895,00	26 550,00	3 664 345,00
Wykonanie 2019	27 898 600,00	24 534 348,00	1 715 936,00	1 300,00	9 477 979,00	8 557 258,00	4 771 524,00	734 780,00	3 364 252,00	74 050,00	3 290 202,00
2020	26 127 069,00	23 813 480,00	1 706 569,00	1 000,00	9 929 390,00	7 197 718,00	4 978 803,00	785 583,00	2 313 589,00	1 508 000,00	805 589,00
2021	24 897 299,00	24 347 299,00	1 715 102,00	1 005,00	9 979 037,00	7 733 707,00	4 918 448,00	789 511,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2022	24 746 994,00	24 596 994,00	1 718 532,00	1 010,00	9 998 995,00	7 749 175,00	5 129 282,00	793 459,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2023	24 986 788,00	24 946 788,00	1 721 969,00	1 015,00	10 018 993,00	7 764 673,00	5 440 138,00	795 046,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	25 036 681,00	24 996 681,00	1 725 412,00	1 020,00	10 039 031,00	7 780 020,00	5 451 198,00	796 636,00	40 000,00	40 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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:							w tym:			
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.1.2	w tym:		Wydatki majątkowe x	2.2	w tym:	
							2.1.1	2.1.2			2.1.3	2.1.3.1
Lp												
Wykonanie 2017	24 437 503,77	20 469 308,91	7 605 793,31	0,00	0,00	39 225,80	2 130,00	0,00	3 968 194,86	0,00	3 968 194,86	1 183 181,42
Wykonanie 2018	26 102 376,68	20 868 470,26	8 060 125,04	0,00	0,00	49 744,46	2 130,00	0,00	5 233 906,42	0,00	5 233 906,42	1 964 044,03
Plan 3 kw. 2019	29 921 637,00	23 034 395,00	8 988 909,00	0,00	0,00	137 000,00	2 130,00	0,00	6 887 242,00	0,00	6 887 242,00	400 000,00
Wykonanie 2019	30 017 922,00	23 754 520,00	8 996 230,00	0,00	0,00	137 000,00	2 130,00	0,00	6 263 402,00	0,00	6 263 402,00	0,00
2020	25 948 699,00	23 451 875,00	9 333 405,00	0,00	0,00	120 000,00	2 130,00	0,00	2 496 824,00	0,00	2 496 824,00	489 210,00
2021	23 547 308,00	23 067 298,00	9 352 072,00	0,00	0,00	126 500,00	2 130,00	0,00	480 010,00	0,00	480 010,00	100 000,00
2022	23 486 534,00	23 083 373,00	9 398 832,00	0,00	0,00	108 000,00	2 130,00	0,00	403 161,00	0,00	403 161,00	230 000,00
2023	23 829 041,00	23 119 440,00	9 417 629,00	0,00	0,00	96 000,00	2 130,00	0,00	709 601,00	0,00	709 601,00	230 000,00
2024	25 036 681,00	23 561 829,00	9 605 982,00	0,00	0,00	0,00	2 130,00	0,00	1 454 852,00	0,00	1 454 852,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu x	
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 764 497,43	0,00	2 310 059,00	0,00	0,00	666 065,00	120 503,43	1 643 994,00	1 643 994,00
Wykonanie 2018	46 932,70	46 932,70	1 874 115,25	1 717 169,00	0,00	0,00	0,00	156 946,25	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 870 622,00	0,00	3 450 034,00	2 618 409,00	2 618 409,00	0,00	0,00	831 625,00	252 213,00
Wykonanie 2019	-2 119 322,00	0,00	3 450 034,00	2 618 409,00	2 618 409,00	0,00	0,00	831 625,00	252 213,00
2020	178 370,00	0,00	1 749 649,00	1 073 289,00	0,00	0,00	0,00	676 360,00	0,00
2021	1 349 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 260 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 157 747,00	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

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	5	z tego:			5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		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
	w tym:		w tym:			w tym:								
	4.4	4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1	5.1.1.1			5.1.1.2			
			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x.7)	na pokrycie deficytu budżetu x										
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x													
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	388 616,00	388 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	388 616,00	388 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	579 412,00	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	579 412,00	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 019,00	1 928 019,00	670 944,00	670 944,00	1 928 019,00	670 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 991,00	1 349 991,00	0,00	0,00	1 349 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 460,00	1 260 460,00	0,00	0,00	1 260 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 747,00	1 157 747,00	0,00	0,00	1 157 747,00	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	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	1 255 378,00	0,00	2 077 712,67	4 387 771,67			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	2 583 931,00	0,00	2 525 102,44	2 682 048,69			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	4 622 928,00	0,00	325 725,00	1 157 350,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	4 622 928,00	0,00	779 828,00	1 611 453,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 768 198,00	0,00	361 605,00	1 037 965,00			
2021	X	X	X	X	0,00	2 418 207,00	0,00	1 280 001,00	1 280 001,00			
2022	X	X	X	X	0,00	1 157 747,00	0,00	1 513 621,00	1 513 621,00			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 827 348,00	1 827 348,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 414 852,00	1 414 852,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	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 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	8.3 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	8.3.1 Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,76%	x	x	x	x
2020	7,57%	3,10%	11,75%	12,77%	TAK	TAK
2021	8,13%	8,47%	10,71%	11,74%	TAK	TAK
2022	7,48%	9,63%	8,25%	9,28%	TAK	TAK
2023	6,74%	11,19%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2024	0,00%	8,22%	10,59%	10,59%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody 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 i 3 ustawy	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
Wykonanie 2017	142 779,39	142 779,39	136 738,67	2 000,00	2 000,00	0,00	107 410,23	107 410,23	93 819,06
Wykonanie 2018	157 220,61	157 220,61	136 738,67	2 524 041,12	2 524 041,12	0,00	215 552,97	215 552,97	181 982,47
Plan 3 kw. 2019	396 284,00	396 284,00	380 421,00	3 518 950,00	3 518 950,00	3 117 012,00	400 334,00	400 334,00	380 421,00
Wykonanie 2019	396 284,00	396 284,00	380 421,00	2 459 942,00	2 459 942,00	2 204 416,00	400 334,00	400 334,00	380 421,00
2020	0,00	0,00	0,00	705 168,00	705 168,00	705 168,00	33 586,00	33 586,00	29 986,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przykreszczalaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przykreszczalaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształconych 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	8.4.1	8.4.1.1						10.1	10.1.1	10.1.2	10.2
Wykonanie 2017	2 291 747,25	2 291 747,25	2 291 747,25	2 291 747,25	1 418 650,80	2 595 337,63	119 088,07	2 476 249,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 022 703,99	3 022 703,99	3 022 703,99	3 022 703,99	1 310 455,86	4 897 690,35	272 159,64	4 625 530,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	5 402 942,00	5 402 942,00	5 402 942,00	5 402 942,00	2 912 595,00	6 068 261,00	245 319,00	5 822 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 179 102,00	5 179 102,00	5 179 102,00	5 179 102,00	2 705 167,00	5 483 841,00	284 739,00	5 199 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 362 720,00	1 362 720,00	1 362 720,00	1 362 720,00	676 360,00	1 933 530,00	39 810,00	1 893 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 010,00	20 010,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 010,00	20 010,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 010,00	20 010,00	230 000,00	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	43 993,00	43 993,00	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług 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 – kredyty i pożyczki x	w tym:			10.7.3 wyплаты 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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
					10.7.2.1 x	x				
Wykonanie 2017	388 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	388 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 928 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	957 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	868 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	868 458,00	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	

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 zaciągnięto zobowiązania, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.


WOJTY
Andrzej Jankowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Brańsk z dnia grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2020 -2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 641 378,00	1 933 530,00	480 010,00	250 010,00	250 010,00	43 993,00
1.a	- wydatki bieżące				319 920,00	39 810,00	20 010,00	20 010,00	20 010,00	43 993,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 321 458,00	1 893 720,00	460 000,00	230 000,00	230 000,00	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:				1 362 720,00	1 362 720,00	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				1 362 720,00	1 362 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej na działce nr geod. 28 w obrębie miejscowości Poletyły i nr geod. 354 w obrębie miejscowości Świnidy -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2020	1 362 720,00	1 362 720,00	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				5 278 658,00	570 810,00	480 010,00	250 010,00	250 010,00	43 993,00
1.3.1	- wydatki bieżące				319 920,00	39 810,00	20 010,00	20 010,00	20 010,00	43 993,00
1.3.1.1	Zmiana planów przestrzennego zagospodarowania gminy -	Urząd Gminy Brańsk	2016	2020	140 887,00	19 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	leasing samochodu osobowego -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2024	179 033,00	20 010,00	20 010,00	20 010,00	20 010,00	43 993,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 958 738,00	531 000,00	460 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00
1.3.2.1	Dofinansowanie budowy dróg powiatowych -	Urząd Gminy Brańsk	2015	2023	4 528 738,00	481 000,00	100 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00
1.3.2.2	Budowa remizy OSP w Domanowie -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2021	270 000,00	30 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pietraszki -	Urząd Gminy Brańsk	2019	2021	160 000,00	20 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 375 418,00
1.a	19 800,00
1.b	4 355 618,00
1.1	1 362 720,00
1.1.1	0,00
1.1.2	1 362 720,00
1.1.2.1	1 362 720,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 012 698,00
1.3.1	19 800,00
1.3.1.1	19 800,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	2 992 898,00
1.3.2.1	2 612 898,00
1.3.2.2	220 000,00
1.3.2.3	160 000,00



WÓJT

Andrzej Jankowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Brańsk
Nr z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Brańsk
na lata 2020 - 2024.

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020 - 2024

Obowiązująca ustawa o finansach publicznych nakłada obowiązek przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dokument ten ma stworzyć warunki do prowadzenia racjonalnej, odpowiedzialnej i stabilnej polityki finansowej w jednostce, ma wspierać proces zarządzania finansami jednostki. Zawarte informacje będą podstawą podejmowania decyzji przez władze i wszystkie podmioty zajmujące się planowaniem bieżącej i inwestycyjnej działalności samorządu. Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowić będzie istotny element niezbędny w procesach pozyskiwania środków z funduszy europejskich, kształtowania polityki kredytowej, koordynacji polityki inwestycyjnej.

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

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

Prognoza dochodów budżetu gminy

W roku 2020 planowany jest spadek dochodów budżetu gminy o 6,35 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2019. Szacuje się spadek dochodów bieżących o 2,94 %. Znaczący wpływ na wysokość dochodów miały zwiększenie części wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, zwiększenie górnych granic stawek podatków, zmniejszenie dofinansowania zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu unijnego lub krajowego, zmniejszenie dotacji i środków na zadania bieżące.

Największe źródło dochodów własnych stanowią podatki i opłaty lokalne. Założenia na rok 2020 wskazują na nieznaczny wzrost, stawki podatków nieznacznie wzrosły

w stosunku do roku 2019 gdyż średnia cena skupu żyta wzrosła z kwoty 54,36 zł do 58,46 zł za 1 dt., średnia cena drewna wzrosła z kwoty 191,98 zł za 1m³ do kwoty 194,24 zł za 1m³. Podatek rolny jako najpokaźniejsze źródło dochodów skalkulowano jako obciążenie 1ha przeliczeniowego w wysokości 146,15 zł. Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę drewna tartaczno-obliczoną za okres 3 kwartałów roku poprzedzającego rok podatkowy w wysokości 194,24 zł. za 1 m³, co stanowi 42,7328 zł. z 1 ha lasu.

Stawki podatku od nieruchomości zostały skalkulowane z niewielkim wzrostem w stosunku do stawek z roku 2019.

Podatek od środków transportowych skalkulowano według ilości środków transportowych z ewidencji wg stanu na dzień 30.09.2019 r. z podziałem na masę całkowitą środka transportowego, ilości osi, według stawek pozostających na poziomie roku ubiegłego.

Istotny wpływ na kształtowanie się dochodów bieżących w roku 2020 ma wielkość subwencji skalkulowana przez Ministra Finansów. Szacuje się jej wzrost o 4,76 %. Na rok 2020 otrzymaliśmy subwencję wyrównawczą większą o kwotę 530 291,00 zł w stosunku do subwencji w roku 2019, natomiast subwencję na zadania oświatowe mniejszą o kwotę 89 618,00 zł w stosunku do subwencji w roku 2019, otrzymaliśmy subwencję równoważącą większą o kwotę 10 738,00 zł w stosunku do subwencji w roku 2019.

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

Na rok 2020 otrzymaliśmy dotacje na zadania bieżące (zlecone i własne) w wysokości 7 197 718,00 zł, dotacje i środki na zadania inwestycyjne przewidywane są w wysokości 805 589,00 zł. Na lata kolejne szacuje się wzrost wysokości dotacji na zadania bieżące.

Na rok 2021 zakłada się spadek dochodów o 4,70 % w stosunku do dochodów w roku 2020. Na rok 2022 zakłada się spadek dochodów o 0,60 %. Na rok 2023 zakłada się wzrost dochodów o 0,97 %. Na rok 2024 zakłada się wzrost dochodów o 0,20 %.

Wydatki budżetu gminy

Zakłada się spadek wydatków ogółem w roku 2020 o 13,55 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2019. W stosunku do roku 2019 przewiduje się spadek wydatków majątkowych do kwoty 2 496 842,00 zł.

Łącznie środki finansowe z funduszy unijnych w roku 2019 stanowią kwotę 705 168,00 zł i przeznaczone są na zadania inwestycyjne. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych kwotę 1 893 720,00 zł stanowią wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wzrastają o 3,75 % w stosunku do roku 2019.

W roku 2020 planuje się spłatę rat kapitałowych od zaciągniętej w roku 2015 pożyczki w wysokości 388 615,00 zł, spłatę rat kapitałowych od zaciągniętego w roku 2018 kredytu w wysokości 381 592,00 zł, spłatę rat kapitałowych od zaciągniętego w roku 2019 kredytu w wysokości 486 868,00 zł oraz spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2019 w wysokości 670 944,00 zł. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w roku 2021 planuje się przeznaczyć kwotę – 1 349 991,00 zł, w 2022 r. – 1 260 460,00 zł, w roku 2023 – 1 157 747,00 zł. Zakłada się że w roku 2023 zostaną spłacone zaciągnięte pożyczki i kredyty wraz z odsetkami.

W roku 2020 i latach kolejnych planowane jest realizowanie inwestycji na minimalnym poziomie.

W roku 2020 wydatki ogółem spadają o 13,55 % w stosunku do roku 2019, w roku 2021 wydatki ogółem spadają o 9,25 % w stosunku do roku 2020, w roku 2022 wydatki ogółem spadają o 0,25 % w stosunku do roku 2021, w roku 2023 wydatki ogółem wzrastają o 1,46 % w stosunku do roku 2022, w roku 2024 wydatki ogółem wzrastają o 5,07 % w stosunku do roku 2023. W roku 2024 planuje się realizację nieco więcej inwestycji.

Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego

W roku 2020 zakłada się osiągnąć dochody w wysokości 26 127 069,00 zł. oraz zrealizować wydatki w wysokości 25 948 699,00 zł.

Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 178 370,00 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę kredytów w wysokości 178 370,00 zł.

Dług na koniec roku 2020 stanowi kwotę 3 768 198,00 zł. Wskaźniki spłaty zobowiązań są spełnione.

W roku 2021 zakłada się osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 24 897 299,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 547 308,00 zł.

W roku 2022 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 746 994,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 486 534,00 zł.

W roku 2023 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 986 788,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 829 041,00 zł.

W roku 2024 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 25 036 681,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 25 036 681,00 zł.

Nadwyżkę budżetu w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę długu planuje się na rok 2023.

Prognozuje się że w latach 2020 – 2024 łączny limit wydatków na przedsięwzięcia do WPF osiągnie poziom 6 641 378,00 zł , z tego wydatki majątkowe - 6 321 458,00 zł.

W ramach przedsięwzięć sfinansowane będą następujące zadania:

1. Przebudowa drogi gminnej na działce nr geod. 28 w obrębie miejscowości Poletyły i nr geod. 354 w obrębie miejscowości Świrydy.

Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 1 362 720,00 zł. W roku 2020 planuje się zrealizować zadanie wydatkując kwotę 1 362 720,00 zł, zadanie zostanie zakończone.

2. Dofinansowanie budowy dróg powiatowych.

W ramach zdania zostanie zrealizowana przebudowa drogi powiatowej Nr 1698B w miejscowości Spiesz - 481 010,00 zł.

3. Budowa remizy OSP w Domanowie.
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 270 000,00 zł, w roku 2020 nakłady na realizację zadania wynoszą 30 000,00 zł, w roku 2021 nakłady na realizację zadania wynoszą 220 000,00 zł, zadanie zostanie zakończone.
4. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pietraszki.
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w roku 2020 nakłady na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w roku 2021 nakłady na realizację zadania wynoszą 140 000,00 zł, zadanie zostanie zakończone.
5. Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego gminy.
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 140 887,00 zł, w roku 2020 nakłady na realizację zadania wynoszą 19 800,00 zł, zadanie zostanie zakończone.
6. Realizacja zadania „leasing samochodu osobowego”
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 179 033,00 zł, w latach 2020 - 2023 nakłady na realizację zadania wynoszą po 20 010,00 zł w każdym roku, w roku 2024 nakłady na realizację zadania wynoszą 43 993,00 zł. W roku 2024 planuje się wykup samochodu.

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

Wieloletnie przedsięwzięcia nie obejmują umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki np.: na dostawę energii elektrycznej, na dostawę wody, a usługi telekomunikacyjne, na przesyłki pocztowe itp., gdyż nie pozwalają one na przewidzenie poziomu wydatków w poszczególnych latach i nie da się określić okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych.

Analiza Wieloletniej Prognozy Finansowej pozwala stwierdzić że przedstawia ona realistyczne wartości w zakresie prognozowanych dochodów i wydatków a przedsięwzięcia przyjęte do realizacji są niezbędne dla naszej wspólnoty samorządowej.

WOJT
Andrzej Jankowski