

Projekt

z dnia 16 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR X/.../2019
RADY GMINY BRAŃSK**

z dnia 2019 r.

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 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649) 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, 1309, 1571, 1696 i 1815) Rada Gminy Brańsk uchwała, co następuje:

§ 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 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. Objasnienia 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Grażyna Płonowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym: z podatku od nieruchomości		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	25 907 300,00	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	2 093 820,00	1 288 231,00	805 589,00
2021	24 645 068,00	24 495 068,00	1 715 102,00	1 005,00	9 979 037,00	7 733 707,00	5 066 217,00	789 511,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2022	24 646 994,00	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	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	24 837 269,00	24 797 269,00	1 721 969,00	1 015,00	10 018 993,00	7 764 673,00	5 290 619,00	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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	w tym:	
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		w tym:			inwestycji 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	wydatki na obsługę długu	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	24 437 503,77	20 469 308,91	7 605 793,31	0,00	0,00	39 225,80	39 225,80	0,00	3 968 194,86	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	49 744,46	0,00	5 233 906,42	5 233 906,42	1 964 044,03
Plan 3 kw. 2019	29 921 637,00	23 034 395,00	8 998 909,00	0,00	0,00	137 000,00	137 000,00	0,00	6 887 242,00	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	137 000,00	0,00	6 263 402,00	6 263 402,00	0,00
2020	25 823 069,00	23 130 245,00	9 257 848,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	2 692 824,00	2 692 824,00	481 010,00
2021	23 547 308,00	23 067 298,00	9 352 072,00	0,00	0,00	126 500,00	126 500,00	0,00	480 010,00	480 010,00	100 000,00
2022	23 638 765,00	23 083 373,00	9 398 832,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	555 392,00	555 392,00	230 000,00
2023	23 829 041,00	23 119 440,00	9 417 629,00	0,00	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	709 601,00	709 601,00	230 000,00
2024	24 896 911,00	23 581 829,00	9 605 982,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	1 315 082,00	1 315 082,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	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	84 231,00	84 231,00	1 843 788,00	559 078,00	0,00	61 967,00	0,00	1 222 743,00	0,00
2021	1 097 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 008 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 008 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	139 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łączna kwota przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu				kwota przypadających na dany rok wyłączeń koreślonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok wyłączeń koreślonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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	388 616,00	388 616,00	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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	579 412,00	579 412,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 019,00	1 928 019,00	670 944,00	670 944,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 760,00	1 097 760,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 008 229,00	1 008 229,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 008 228,00	1 008 228,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	139 770,00	139 770,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		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	5.2	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	3 253 987,00	0,00	683 235,00	1 967 945,00	
2021	x	x	x	x	0,00	2 156 227,00	0,00	1 427 770,00	1 427 770,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 147 998,00	0,00	1 513 621,00	1 513 621,00	
2023	x	x	x	x	0,00	139 770,00	0,00	1 677 829,00	1 677 829,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 414 852,00	1 414 852,00	

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,00%	2,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,76%	5,37%	x	x	x	x
2020	7,57%	5,04%	12,07%	11,75%	12,77%	TAK	TAK
2021	6,55%	9,27%	9,41%	10,92%	11,94%	TAK	TAK
2022	5,98%	9,63%	9,28%	7,92%	8,95%	TAK	TAK
2023	5,92%	10,41%	10,09%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2024	0,81%	8,33%	8,45%	9,59%	9,59%	TAK	TAK

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	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	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	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	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
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 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 odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2018	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
Plan 3 kw. 2019	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
Wykonanie 2019	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
2020	0,00	0,00	0,00	2 129 540,00	39 810,00	2 089 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	480 010,00	20 010,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	250 010,00	20 010,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	250 010,00	20 010,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	43 993,00	43 993,00	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	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt, pożyczka	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego			
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
Wykonanie 2017	388 616,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	388 616,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	579 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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	x
2022	868 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	868 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		kwoły w zł					
			Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 837 378,00	2 129 540,00	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				6 517 458,00	2 089 730,00	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:				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
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej na działce nr geod. 28 w obrębie miejscowości Poletyły i nr geod. 354 w obrębie miejscowości Świryny	Urząd Gminy Brańsk	2019	2020	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				6 837 378,00	2 129 540,00	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				6 517 458,00	2 089 730,00	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	481 010,00	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
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej na działce nr geod. 28 w obrębie miejscowości Poletyły i nr geod. 354 w obrębie miejscowości Świryny	Urząd Gminy Brańsk	2019	2020	1 558 720,00	1 558 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 999 530,00
1.a	19 800,00
1.b	2 979 730,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 999 530,00
1.3.1	19 800,00
1.3.1.1	19 800,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	2 979 730,00
1.3.2.1	1 041 010,00
1.3.2.2	220 000,00
1.3.2.3	160 000,00
1.3.2.4	1 558 720,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr X/.../2019

Rady Gminy Brańsk

z dnia.....2019 r.

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 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 7,14 % 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 tartacznego 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.

W roku 2020 planuje się dochody majątkowe w wysokości 2 093 820,00 zł, w tym: dochody ze sprzedaży majątku 1 288 231,00 zł oraz dotacje i środki na zadania inwestycyjne 805 589,00 zł.

W skutek reformy oświatowej od września 2019 roku na terenie gminy przestały funkcjonować publiczne gimnazja w Glinniku i Oleksinie. Placówki zlokalizowane były w budynkach o wysokim standardzie, na które gmina w roku 2013 poniosła wysokie nakłady inwestycyjne skutkiem czego wartość obu nieruchomości wzrosła do kwoty 1 288 231,00 zł. W budynkach wykonano kompleksową termomodernizację polegającą na wymianie stolarki okiennej, dociepleniu elewacji, wykonaniu pomp ciepła i instalacji solarnych. W związku z powyższym gmina planuje zbycie przedmiotowych nieruchomości celem zniwelowania skutków ponoszenia wysokich nakładów w związku z koniecznością utrzymania właściwego stanu technicznego budynków. Obecnie z uwagi na krótki czas od zakończenia użytkowania wartość ze sprzedaży nieruchomości będzie znacznie wyższa niż po kilku latach od zaprzestania użytkowania, tak jak było to w przypadku nieruchomości zbytych w latach 2016 - 2019, które przez kilkanaście lat niszczały i wartość ich z roku na rok malała. W miejscowościach, w których zlokalizowane są budynki znajdują się remizy OSP, które służą jako obiekty kulturalne dla społeczności lokalnych, dlatego nie istnieje potrzeba tworzenia nowych miejsc spotkań. W związku z czym uzasadniona jest konieczność sprzedaży nieruchomości. Obecnie zainteresowanie kupnem nieruchomości jest duże, dlatego racjonalne jest ujęcie w budżecie wpływów z tytułu sprzedaży w kwocie 1 288 231,00 zł za obie nieruchomości.

Na rok 2021 zakłada się spadek dochodów o 4,87 % w stosunku do dochodów w roku 2020. Na rok 2022 zakłada się spadek dochodów o 0,01 %. Na rok 2023 zakłada się wzrost dochodów o 0,77 %. Na rok 2024 zakłada się wzrost dochodów o 0,80 %.

Wydatki budżetu gminy

Zakłada się spadek wydatków ogółem w roku 2020 o 13,97 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2019. W stosunku do roku 2019 przewiduje się spadek wydatków majątkowych do kwoty 2 692 824,00 zł.

Łącznie środki finansowe z funduszy unijnych w roku 2020 stanowią kwotę 705 168,00 zł i przeznaczone są na zadania inwestycyjne. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych kwotę 2 129 540,00 zł stanowią wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wzrastają o 2,91 % 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 – 1 097 760,00 zł, w 2022 r. – 1 008 229,00 zł, w roku 2023 – 1 008 228,00 zł, w roku 2024 – 139 770,00 zł. Zakłada się że w roku 2024 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 13,97 % w stosunku do roku 2019, w roku 2021 wydatki ogółem spadają o 8,81 % w stosunku do roku 2020, w roku 2022 wydatki ogółem spadają o 0,39 % w stosunku do roku 2021, w roku 2023 wydatki ogółem wzrastają o 0,80% w stosunku do roku 2022, w roku 2024 wydatki ogółem wzrastają o 4,48 % w stosunku do roku 2023. W roku 2024 planuje się realizację nieco więcej inwestycji.

Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Pozostałe niewykorzystane w roku 2019 środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i dochodów z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu odrębnych ustawach, w wysokości 61 967,00 zł zostały ujęte w WPF w wierszu 2020 w kol. 4.2 jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

W roku 2020 zakłada się osiągnąć dochody w wysokości 25 907 300,00 zł. oraz zrealizować wydatki w wysokości 25 823 069,00 zł.

Nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 84 231,00 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę kredytów w wysokości 84 231,00 zł.

Dług na koniec roku 2020 stanowi kwotę 3 253 987,00 zł. Wskaźniki spłaty zobowiązań są spełnione.

W roku 2021 zakłada się osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 24 645 068,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 547 308,00 zł.

W roku 2022 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 646 994,00 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 23 638 765,00 zł.

W roku 2023 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 24 837 269,00 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 24 896 911,00 zł.

Nadwyżkę budżetu w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę długu planuje się na rok 2024.

Prognozuje się że w latach 2020 – 2024 łączny limit wydatków na przedsięwzięcia do WPF osiągnie poziom 6 837 378,00 zł , z tego wydatki majątkowe - 6 517 458,00 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 Świridy.

Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 1 558 720,00 zł. W roku 2020 planuje się zrealizować zadanie wydatkując kwotę 1 558 720,00 zł, zadanie zostanie zakończone.

2. Dofinansowanie budowy dróg powiatowych.

W ramach zadania 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.