

**Zarządzenie Nr 113/2015**

**Wójta Gminy Brańsk**

**z dnia 12 listopada 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2016 – 2021.**

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm. ) zarządzam, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2016- 2021 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 113/2015  
z dnia 12 listopada 2015 r.  
w sprawie przyjęcia projektu uchwały  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej  
Gminy Brańsk na lata 2016 - 2021

**Uchwała Rady Gminy Brańsk Nr .....**  
**z dnia ..... r.**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk**  
**na lata 2016–2021**

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 ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) Rada Gminy postanawia:

**§ 1**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańsk na lata 2016–2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016–2019, 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/24/14 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2015 – 2018 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

WOJT  
Andrzej Jankowski

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brańsk z dnia ..... w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2016 - 2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.1.3	z podatku od nieruchomości			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formula	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2013	18 773 810,56	17 761 964,54	900 659,00	-160,23	2 746 536,71	631 933,37	8 540 931,00	4 041 238,17	1 011 846,02	87 167,00		924 679,02		
Wykonanie 2014	18 434 557,27	17 013 547,18	1 036 572,00	819,76	3 064 159,38	766 524,28	7 515 603,00	3 862 308,72	1 421 010,09	37 430,00		1 383 580,09		
Plan 3 kw. 2015	27 539 230,00	17 307 762,00	1 139 884,00	600,00	2 941 685,00	770 972,00	7 756 400,00	3 073 808,00	10 231 468,00	20 000,00		10 211 468,00		
Wykonanie 2015	29 479 703,00	19 297 635,00	1 139 884,00	600,00	3 002 507,00	810 423,00	7 756 400,00	3 758 256,00	10 182 068,00	20 000,00		10 162 068,00		
2016	16 956 659,00	15 649 469,00	1 182 065,00	750,00	3 020 131,00	1 047 822,00	8 258 279,00	1 913 349,00	1 307 190,00	30 000,00		1 277 190,00		
2017	17 139 404,00	15 704 954,00	1 186 202,00	750,00	3 030 701,00	1 051 489,00	8 287 183,00	1 920 045,00	1 434 450,00	30 000,00		1 404 450,00		
2018	16 684 954,00	15 954 954,00	1 203 995,00	760,00	3 076 161,00	1 067 261,00	8 411 490,00	1 948 845,00	730 000,00	30 000,00		700 000,00		
2019	16 726 278,00	16 194 278,00	1 222 054,00	770,00	3 122 303,00	1 083 269,00	8 537 357,00	1 978 077,00	532 000,00	25 000,00		507 000,00		
2020	16 959 192,00	16 437 192,00	1 240 384,00	780,00	3 169 137,00	1 099 518,00	8 665 417,00	2 007 748,00	522 000,00	25 000,00		497 000,00		
2021	17 196 749,00	16 683 749,00	1 258 989,00	790,00	3 216 674,00	1 116 010,00	8 795 398,00	2 037 864,00	513 000,00	25 000,00		488 000,00		

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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydanki majątkowe <sup>x</sup>		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:				
							2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>9)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Wykonanie 2013	17 001 116,67		0,00		X	13 368,32	13 368,32	0,00	0,00	0,00	3 449 751,00
Wykonanie 2014	19 876 861,54		0,00		X	15 356,90	15 356,90	0,00	0,00	0,00	5 665 502,00
Plan 3 kw. 2015	29 978 831,00		0,00		X	20 400,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	16 011 618,00
Wykonanie 2015	29 479 703,00		0,00		X	20 400,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	14 949 414,00
2016	17 392 757,00		0,00		0,00	13 469,00	13 469,00	0,00	0,00	0,00	3 441 423,00
2017	16 962 395,00		0,00		0,00	24 575,00	24 575,00	0,00	0,00	0,00	3 613 495,00
2018	16 507 945,00		0,00		0,00	19 262,00	19 262,00	0,00	0,00	0,00	2 909 045,00
2019	16 549 269,00		0,00		X	13 948,00	13 948,00	0,00	0,00	0,00	2 746 386,00
2020	16 782 183,00		0,00		X	8 635,00	8 635,00	0,00	0,00	0,00	2 772 257,00
2021	17 019 739,00		0,00		X	3 321,00	3 321,00	0,00	0,00	0,00	2 799 665,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>3)</sup> <sup>x</sup>	w tym:	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2013	1 772 693,89	1 866 976,00	1 260 722,00	0,00	606 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 442 304,27	1 744 398,45	1 632 104,24	1 442 304,27	112 294,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-2 439 601,00	5 647 894,00	1 631 398,00	1 631 398,00	112 294,00	0,00	3 904 202,00	808 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	1 120 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 239,00	448 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-436 098,00	436 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	177 009,00	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
2018	177 009,00	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
2019	177 009,00	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
2020	177 009,00	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
2021	177 010,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w <sup>x</sup> art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 <sup>x</sup> ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5-1] + [5-2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	229 600,00	229 600,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	223 368,00	223 368,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 208 293,00	3 208 293,00	2 404 202,00	2 404 202,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 232 522,00	1 232 522,00	671 291,00	671 291,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	177 009,00	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	177 009,00	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	177 009,00	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	177 009,00	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	177 010,00	177 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-1] - [2.-1]	(1.-1) - (4.-1) + (4.-2) - (2.-1) - (2.-2)
Wykonanie 2013	376 654,00	0,00	4 210 598,87	6 077 574,87
Wykonanie 2014	112 294,00	0,00	2 802 187,64	4 546 586,09
Plan 3 kw. 2015	808 203,00	0,00	3 340 549,00	5 084 241,00
Wykonanie 2015	448 948,00	0,00	4 767 346,00	4 767 346,00
2016	885 046,00	0,00	1 698 135,00	1 698 135,00
2017	708 037,00	0,00	2 356 054,00	2 356 054,00
2018	531 028,00	0,00	2 356 054,00	2 356 054,00
2019	354 019,00	0,00	2 391 395,00	2 391 395,00
2020	177 010,00	0,00	2 427 266,00	2 427 266,00
2021	0,00	0,00	2 463 675,00	2 463 675,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 w danym roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 w danym roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [5.1] - [2.1.2] - [2.1.3.1] - [2.1.3.2]}{[5.1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [5.1] - [2.1.2] - [2.1.3.1] - [2.1.3.2]}{[5.1]}$	$\frac{([1.1] + [5.1.1] + [2.1.1] + [2.1.2] + [2.1.3.1] + [2.1.3.2]) / [1]}{[5.1]}$	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2013	1,29%	0,23%	0,00	0,23%	22,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,29%	0,21%	0,00	0,21%	15,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	11,72%	2,99%	0,00	2,99%	12,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,25%	1,97%	0,00	1,97%	16,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	10,19%	16,83%	18,18%	TAK	TAK
2017	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	13,92%	12,60%	13,94%	TAK	TAK
2018	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	14,30%	12,10%	13,45%	TAK	TAK
2019	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	14,45%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2020	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	14,46%	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2021	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	14,47%	14,40%	14,40%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 197 679,44	1 712 496,26	6 569 465,00	709 475,00	5 859 990,00	2 990 250,03	0,00	205 541,04	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 679 698,75	1 847 399,33	7 019 818,00	347 370,00	6 672 448,00	4 799 253,00	0,00	866 249,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 798 343,00	1 886 748,00	12 484 698,00	55 000,00	12 429 698,00	12 256 947,00	2 343 128,00	497 287,00	
Wykonanie 2015	0,00	803 807,00	7 093 194,00	2 028 958,00	12 484 698,00	55 000,00	12 429 698,00	11 902 879,00	1 634 992,00	497 287,00	
2016	0,00	0,00	7 360 065,00	2 252 457,00	1 280 000,00	0,00	1 280 000,00	1 485 170,00	1 525 000,00	431 253,00	
2017	177 009,00	177 009,00	7 385 825,00	2 260 340,00	2 634 625,00	0,00	2 634 625,00	3 008 870,00	0,00	604 625,00	
2018	177 009,00	177 009,00	7 496 612,00	2 294 245,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	2 223 156,00	0,00	450 000,00	
2019	177 009,00	177 009,00	7 609 061,00	2 328 658,00	1 942 522,00	0,00	1 942 522,00	2 446 386,00	0,00	300 000,00	
2020	177 009,00	177 009,00	7 720 151,00	2 363 587,00	0,00	0,00	0,00	2 772 257,00	0,00	200 000,00	
2021	177 010,00	177 010,00	7 835 953,00	2 399 040,00	0,00	0,00	0,00	2 799 665,00	0,00	200 000,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).  
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1	12.2.1.1		12.3	12.3.1		12.3.2
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła											
Wykonanie 2013	656 896,20	653 727,20	653 727,20	924 679,02	924 679,02	924 679,02	924 679,02	655 741,99	538 142,76	538 142,76	
Wykonanie 2014	493 325,08	441 829,46	441 829,46	747 941,57	743 942,55	743 942,55	743 942,55	931 931,04	644 324,81	64 432 481,00	
Plan 3 kw. 2015	128 202,00	128 202,00	128 202,00	9 515 671,00	9 515 671,00	9 515 671,00	9 515 671,00	48 253,00	36 296,00	36 296,00	
Wykonanie 2015	130 202,00	130 202,00	130 202,00	9 466 271,00	9 466 271,00	9 466 271,00	9 466 271,00	40 713,00	29 887,00	29 887,00	
2016	10 000,00	10 000,00	0,00	827 190,00	827 190,00	0,00	0,00	13 000,00	10 000,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	954 450,00	954 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	130 025,00	130 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1								w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła																
Wykonanie 2013	1 774 521,46	1 463 878,07	1 463 878,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 740 307,84	1 042 543,96	1 042 543,96	697 763,88	697 763,88	697 763,88	689 241,88	689 241,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	12 640 175,00	9 357 862,00	9 357 862,00	3 294 270,00	3 294 270,00	3 294 270,00	3 294 270,00	3 294 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	11 713 371,00	9 028 751,00	9 028 751,00	2 695 446,00	2 695 446,00	2 695 446,00	2 695 446,00	2 695 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 000,00	827 190,00	827 190,00	472 810,00	472 810,00	472 810,00	2 695 446,00	2 695 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671 291,00
2017	1 630 000,00	954 450,00	954 450,00	67 550,00	67 550,00	67 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	250 000,00	250 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	130 025,00	130 025,00	130 025,00	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
2020	130 000,00	130 000,00	130 000,00	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
2021	130 000,00	130 000,00	130 000,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przykłady z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powstające w wykonaniu umowy o świadczenia 2013 r. umowa na realizację projektu lub zadania finansowego co najmniej 60% środków w których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	2 404 202,00	671 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	671 291,00	671 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	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	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	229 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	223 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 992,00
Plan 3 kw. 2015	783 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	783 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	177 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	177 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WOST  
Andrzej Janikowski

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				8 666 396,00	1 280 000,00	2 634 625,00	2 350 000,00	1 942 522,00	8 207 147,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	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:				2 076 960,00	25 000,00	1 630 000,00	400 000,00	0,00	2 055 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 076 960,00	25 000,00	1 630 000,00	400 000,00	0,00	2 055 000,00
1.1.2.1	Modernizacja - remont stacji uzdatniania wody w m. Brzeźnica	Urząd Gminy Brańsk	2016	2017	1 525 000,00	25 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 525 000,00
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Domanowie ze zmianą sposobu użytkowania części budynku na świetlicę wiejską oraz budowa zjazdu z drogi publicznej -	Urząd Gminy Brańsk	2014	2018	344 760,00	0,00	30 000,00	300 000,00	0,00	330 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa budynku OSP w Glinniku -	Urząd Gminy Brańsk	2013	2018	207 200,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
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				6 589 436,00	1 255 000,00	1 004 625,00	1 950 000,00	1 942 522,00	6 152 147,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 589 436,00	1 004 625,00	1 950 000,00	1 942 522,00	6 152 147,00	
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Zatuskie Koronne	Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury	2015	2018	338 492,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.2	Dofinansowanie budowy dróg powiatowych - Dofinansowanie budowy dróg powiatowych	Urząd Gminy Brańsk	2015	2019	1 741 812,00	454 625,00	300 000,00	300 000,00	1 429 625,00	
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury drogowej - Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Brańsk	Urząd Gminy Brańsk	2015	2017	1 333 910,00	400 000,00	850 000,00	0,00	1 250 000,00	
1.3.2.4	Termomodernizacja bud. Sz. P. im. J. P. II w Holonkach, rem. i bud. boisk sport. przy bud sz. wraz z zagosp. terenu oaz rem. boiska sport. wraz z bieżnią i bud boisk sport. do gry w piłkę siatk. i koszyk. wraz z zagosp. terenu przy SzPF w Chojewie - Termomodernizacja bud. Sz. P. im. J. P. II w Holonkach, rem. i bud. boisk sport. przy bud sz. wraz z zagosp. terenu oaz rem. boiska sport. wraz z bieżnią i bud. boisk sport. do gry w piłkę siatk. i koszyk. wraz z zagosp. terenu przy SzPF w Chojewie	Urząd Gminy Brańsk	2015	2019	1 479 914,00	0,00	700 000,00	763 014,00	1 463 014,00	
1.3.2.5	Termomodernizacja i zmiana pokrycia dachowego budynku Gimnazjum Publicznego im. Józefa Piłsudskiego w Oleksinie, budowa bieżni, budowa ogrozenia wraz z zagospodarowaniem terenu - Termomodernizacja i zmiana pokrycia dachowego budynku Gimnazjum Publicznego im. Józefa Piłsudskiego w Oleksinie, budowa bieżni, budowa ogrozenia wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy Brańsk	2015	2019	1 695 308,00	0,00	800 000,00	879 508,00	1 679 508,00	



**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Rady Gminy Brańsk  
Nr ..... z dnia ..... r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Brańsk  
na lata 2016 - 2021.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 - 2021**

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 2016 planowany jest spadek dochodów budżetu gminy o 42,48 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2015. Znaczący wpływ na wysokość dochodów miały zmiany dotyczące podatków i opłat lokalnych wprowadzone Ustawą z dnia 25 czerwca 2015 r. o zmianie ustawy o samorządzie gminnym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2015 r. poz. 1045), zmniejszenie górnych granic stawek podatków, mniejsze dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu unijnego lub krajowego.

Największe źródło dochodów własnych stanowią podatki i opłaty lokalne. Założenia na rok 2016 nie wskazują na wzrost, gdyż stawki podatku rolnego zostały zmniejszone w stosunku do roku 2015, cena skupu żyta zmniejszyła się z 61,37 zł do 53,75 zł za 1 dt. Stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych zostały skalkulowane z niewielkim wzrostem w stosunku do stawek z roku 2015. Subwencja ogólna wzrosła o 501 879,00 zł. Na rok 2016 otrzymaliśmy subwencję wyrównawczą większą o kwotę 176 102,00 zł w stosunku do subwencji w roku 2015, a także

subwencję na zadania oświatowe większą o kwotę 282 233,00 zł w stosunku do subwencji w roku 2015. Na rok 2016 otrzymaliśmy subwencję równoważącą w wysokości 63 360,00 zł. Bazując na dotychczas przyjętych zasadach naliczania subwencji oświatowej szacuje się wzrost w kolejnych latach.

Na rok 2016 otrzymaliśmy dotacje na zadania bieżące (zlecone i własne) w wysokości 1 913 349,00 zł, dotacje i środki na zadania inwestycyjne przewidywane są w wysokości 1 277 190,00 zł. Na lata kolejne szacuje się wzrost wysokości dotacji na zadania bieżące i spadek dotacji i środków na zadania inwestycyjne.

Na rok 2017 zakłada się wzrost dochodów o 1,08 %. Dochody z podatków i opłat wzrastają o 0,35 %. Na rok 2018 zakłada się spadek dochodów o 2,72 %. Dochody z podatków i opłat wzrastają o 1,48 %. Na rok 2019 zakłada się wzrost dochodów o 0,25 %. Dochody z podatków i opłat wzrastają o 1,45 %. Na rok 2020 zakłada się wzrost dochodów o 1,37 %. Dochody z podatków i opłat wzrastają o 1,48 %. Na rok 2021 zakłada się wzrost dochodów o 1,38 %. Dochody z podatków i opłat wzrastają o 1,48 %.

### **Wydatki budżetu gminy**

Zakłada się spadek wydatków ogółem w roku 2016 o 40,1 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2015. W stosunku do roku 2015 przewiduje się znaczny spadek wydatków majątkowych do kwoty 3 441 423,00 zł.

Łącznie środki finansowe z funduszy unijnych w roku 2016 stanowią kwotę 827 190,00 zł i przeznaczone są na zadania inwestycyjne. W ogólnej kwocie wydatków majątkowych kwotę 1 280 000,00 zł stanowią wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wzrastają o 3,63 % w stosunku do roku 2015.

W roku 2016 nie planuje się spłaty rat kapitałowych od zaciągniętej w roku poprzednim pożyczki w wysokości 448 948,00, gdyż obejmują ją roczna karencja. W roku 2017 planuje się przeznaczyć kwotę 177 009,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w wysokości 448 948 zł i 436 098,00 zł (pożyczka zaciągnięta w 2016 r.). Zakłada się że w roku 2021 zostaną spłacone zaciągnięte pożyczki wraz z odsetkami.

Rok 2017 zakłada spadek wydatków ogółem o 2,47 % z czego wydatki majątkowe wzrosną o 5,0 % gdyż wpływy z programów realizowanych z udziałem środków europejskich będą nieco wyższe w porównaniu z rokiem 2016. Wydatki bieżące spadają o 4,32 % w stosunku do roku 2016. Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych.

W roku 2018 wydatki ogółem spadają o 2,68 % w stosunku do roku 2017 z czego wydatki bieżące nieznacznie wzrastają o 1,84 % a wydatki majątkowe spadają o 19,49 %, gdyż realizowanych będzie mniej zadań inwestycyjnych. Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych.

W roku 2019 wydatki ogółem wzrastają o 0,25 % w stosunku do roku 2018 z czego wydatki bieżące wzrastają o 1,47 % a wydatki majątkowe spadają o 5,59 %.

W roku 2020 wydatki ogółem wzrastają o 1,39 % w stosunku do roku 2019 z czego wydatki bieżące wzrastają o 1,48 % , wydatki majątkowe wzrastają o 0,93 %.

W roku 2021 wydatki ogółem wzrastają o 1,39 % w stosunku do roku 2020 z czego wydatki bieżące wzrastają o 1,48 % , wydatki majątkowe wzrastają o 0,98 %.

## Wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego

W roku 2016 zakłada się osiągnąć dochody w wysokości 16 956 659 zł. oraz zrealizować wydatki w wysokości 17 392 757 zł.

Deficyt budżetowy w wysokości 436 098 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki w kwocie 436 098 zł.

Dług na koniec roku 2016 stanowi kwotę 885 046 zł.

W roku 2016 realizacja planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów po uwzględnieniu wyłączeń stanowi 0,08 % i wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest spełniony.

W roku 2017 zakłada się osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 17 139 404 zł. oraz zrealizowanie wydatków w wysokości 16 962 395 zł.

W roku 2018 zakłada się osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 16 684 954 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 16 507 945 zł.

W roku 2019 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 16 726 278 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 16 549 269 zł.

W roku 2020 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 16 959 192 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 16 782 183 zł.

W roku 2021 zakłada się osiągnięcie dochodów w wysokości 17 196 749 zł oraz zrealizowanie wydatków budżetowych w wysokości 17 019 739 zł.

Nadwyżkę budżetu w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych pożyczek. Spłatę długu planuje się na rok 2021.

Prognozuje się że w latach 2016 – 2021 łączny limit wydatków na przedsięwzięcia do WPF osiągnie poziom 8 207 147 zł , z tego wydatki majątkowe - 8 207 147 zł.

W ramach wydatków majątkowych sfinansowane będą następujące zadania:

1. Modernizacja – remont stacji uzdatniania wody w m. Brzeźnica.  
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 1 525 000,00 zł. W roku 2016 planuje się wykonanie dokumentacji – koszt 25 000 zł. W roku 2017 nakłady na realizację zadania wynoszą 1 500 000 zł, zadanie zostanie zakończone.
2. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Domanowie ze zmianą sposobu użytkowania części budynku na świetlicę wiejską oraz budowa zjazdu z drogi publicznej.  
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 344 760 zł, w roku 2014 opracowana została dokumentacja na realizację zadania - 14 760 zł, w roku 2017 planuje się dokonać zmian w dokumentacji projektowej - 30 000 zł, w roku 2018 planuje się realizację robót remontowo – budowlanych - 300 000 zł i zakończenie zadania.
3. Rozbudowa budynku OSP w Glinniku.  
Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 207 200 zł, w roku 2013 opracowano dokumentację na realizację zadania - 7 200 zł, w roku 2017 - 100 000 zł, w roku 2018 – 100 000 zł.
4. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Załuskie Koronne.  
Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 338 492 zł, w roku 2016 r. planuje się opracowanie dokumentacji projektowej – 30 000 zł, w roku 2017 – 150 000 zł, w roku 2018 – 150 000 zł.



5. Dofinansowanie budowy dróg powiatowych.

W ramach zdania zostaną zrealizowane:

- modernizacja drogi powiatowej Nr 1598 B  
odcinek od drogi wojewódzkiej Nr 681 Poletyły - 150 000 zł,
- przebudowa mostu położonego w ciągu drogi  
powiatowej Nr 1694B Brańsk – Dziadkowice  
przez rzekę Czarną wraz z dojazdami - 225 000 zł,

Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 375 000 zł.

6. Poprawa infrastruktury drogowej - przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Brańsk.

W ramach zdania zostaną zrealizowane:

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Popławy - 553 910 zł,
- przebudowa drogi gminnej we wsi Lubieszce do granicy gminy – 780 000 zł,

Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 1 333 910 zł.

7. Termomodernizacja Budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Holonkach, remont i budowa boisk sportowych przy budynku szkoły wraz z zagospodarowaniem terenu oraz remont boiska sportowego wraz z bieżnią i budowa boisk sportowych do gry w piłkę siatkową i koszykową wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej Filialnej w Chojewie.

Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 1 479 914 zł; w roku 2015 poniesiono koszty opracowania dokumentacji technicznej, w roku 2018 - 700 000 zł, w roku 2019 – 763 014 zł.

8. Termomodernizacja i zmiana pokrycia dachowego budynku Gimnazjum Publicznego im. Józefa Piłsudskiego w Oleksinie, budowa bieżni, budowa ogrodzenia wraz z zagospodarowaniem terenu.

Łączne nakłady na realizację zadania wynoszą 1 695 308 000 zł; w roku 2015 poniesiono koszty opracowania dokumentacji technicznej, w roku 2018 - 800 000 zł, w roku 2019 – 879 508 zł.

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