

**UCHWAŁA Nr XLVI.250.2017  
RADY GMINY BRAŃSZCZYK  
z dnia 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2018-2028r**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2017, poz.2077)

**RADA GMINY BRAŃSZCZYK UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:**

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańszczyk na lata 2018-2028 zgodnie z:

- 1) załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały,
- 3) dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2018-2028.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy Brańszczyk do zaciągnięcia zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Brańszczyk ujętych w załączniku **Nr 2 do niniejszej uchwały,**
- 2) z tytułu, umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2018 do kwoty 3.000.000,00zł.

**§ 3**


Traci moc Uchwała Nr XXXIV.176.2016 Rady Gminy Brańszczyk z dnia 30 grudnia 2016 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk na lata 2017-2025 z późniejszymi zmianami.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

**Przewodniczący  
Rady Gminy Brańszczyk**  
  
**mgr inż. Sławomir Gałązka**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Nr XLVI.250.2017  
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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
2018	38 024 569,00	34 120 045,00	4 165 529,00	13 000,00	6 509 500,00	3 770 000,00	10 286 643,00	10 314 273,00	3 904 524,00	0,00	3 904 524,00
2019	33 550 000,00	33 550 000,00	3 840 000,00	10 400,00	6 740 000,00	3 900 000,00	10 700 000,00	9 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	34 200 000,00	34 200 000,00	3 860 000,00	10 600,00	6 760 000,00	3 920 000,00	10 750 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	33 847 171,39	33 847 171,39	3 870 000,00	10 700,00	6 800 000,00	3 950 000,00	10 800 000,00	9 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 870 208,00	33 870 208,00	3 890 000,00	10 500,00	6 840 000,00	3 960 000,00	10 850 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	33 500 000,00	33 500 000,00	3 900 000,00	10 500,00	6 840 000,00	3 970 000,00	10 840 000,00	9 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	33 200 000,00	33 200 000,00	3 800 000,00	10 000,00	6 800 000,00	3 980 000,00	10 860 000,00	9 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 450 000,00	33 450 000,00	3 850 000,00	9 500,00	6 820 000,00	3 990 000,00	10 870 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 450 000,00	33 450 000,00	3 850 000,00	9 500,00	6 820 000,00	3 990 000,00	10 870 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 450 000,00	33 450 000,00	3 850 000,00	9 500,00	6 820 000,00	3 990 000,00	10 870 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 450 000,00	33 450 000,00	3 850 000,00	9 500,00	6 820 000,00	3 990 000,00	10 870 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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.

za organ stanowiący Sławomir Kazimierz Gałązka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.01.02

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:								Wydatki majątkowe X	
		Wydatki bieżące X	w tym:					wydatki na obsługę długu X	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy X	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2018	44 819 163,60	31 631 397,96	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 187 765,64	
2019	31 102 585,53	29 577 814,89	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 524 770,64	
2020	31 681 209,00	29 893 815,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	1 787 394,00	
2021	32 238 216,39	29 680 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 558 216,39	
2022	32 020 171,00	29 647 811,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	2 372 360,00	
2023	32 332 804,00	29 680 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 652 804,00	
2024	32 032 804,00	29 880 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 152 804,00	
2025	32 379 810,00	30 030 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 349 810,00	
2026	32 510 000,00	30 030 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	2 480 000,00	
2027	32 517 214,00	30 030 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 487 214,00	
2028	32 517 235,00	30 030 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 487 235,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-6 794 594,60	8 351 321,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8 351 321,63	6 794 594,60	0,00	0,00
2019	2 447 414,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 518 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 608 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 850 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 167 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 167 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 070 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	932 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	932 765,00	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	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
				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 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 556 727,03	1 556 727,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 635 330,47	0,00	2 488 647,04	2 488 647,04
2019	2 447 414,47	2 447 414,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 187 916,00	0,00	3 972 185,11	3 972 185,11
2020	2 518 791,00	2 518 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 669 125,00	0,00	4 306 185,00	4 306 185,00
2021	1 608 955,00	1 608 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 060 170,00	0,00	4 167 171,39	4 167 171,39
2022	1 850 037,00	1 850 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 210 133,00	0,00	4 222 397,00	4 222 397,00
2023	1 167 196,00	1 167 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 042 937,00	0,00	3 820 000,00	3 820 000,00
2024	1 167 196,00	1 167 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 741,00	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00
2025	1 070 190,00	1 070 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 551,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2026	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 551,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2027	932 786,00	932 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 765,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2028	932 765,00	932 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00

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 pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

za organ stanowiący Sławomir Kazimierz Gałązka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.01.02

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>X</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>X</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	6,54%	12,96%	12,85%	TAK	TAK
2019	8,28%	8,28%	0,00	8,28%	11,84%	10,43%	10,32%	TAK	TAK
2020	8,27%	8,27%	0,00	8,27%	12,59%	9,64%	9,54%	TAK	TAK
2021	5,64%	5,64%	0,00	5,64%	12,31%	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2022	6,32%	6,32%	0,00	6,32%	12,47%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2023	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	11,40%	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2024	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	10,00%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2025	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	10,22%	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2026	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	10,22%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2027	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	10,22%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2028	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	10,22%	10,22%	10,22%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	12 633 059,00	2 960 000,00	1 980 020,64	156 125,00	1 823 895,64	0,00	12 275 823,64	911 942,00	
2019	2 447 414,47	2 447 414,47	11 750 000,00	2 700 000,00	965,00	0,00	965,00	0,00	1 523 805,64	965,00	
2020	2 518 791,00	2 518 791,00	11 780 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 394,00	0,00	
2021	1 608 955,00	1 608 955,00	11 810 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558 216,39	0,00	
2022	1 850 037,00	1 850 037,00	11 850 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 360,00	0,00	
2023	1 167 196,00	1 167 196,00	11 900 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 652 804,00	0,00	
2024	1 167 196,00	1 167 196,00	11 950 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 804,00	0,00	
2025	1 070 190,00	1 070 190,00	11 990 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 810,00	0,00	
2026	940 000,00	940 000,00	11 990 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	0,00	
2027	932 786,00	932 786,00	11 990 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 214,00	0,00	
2028	932 765,00	932 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 235,00	0,00	

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									
	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:	Wydatki bieżące 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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2018	104 625,00	104 625,00	104 625,00	3 904 524,00	2 334 654,00	2 334 654,00	156 125,00	104 625,00	156 125,00	
2019	0,00	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	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	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 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	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
2018	6 829 927,00	2 334 654,00	6 829 654,00	4 546 773,00	4 546 773,00	4 546 773,00	4 546 773,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	965,00	965,00	965,00	965,00	965,00	0,00	0,00
2020	0,00	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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 198 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 361 850,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 908,89
2019	1 321 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 586 038,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	17 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	17 282,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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. z 2013 r. poz. 82). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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, informacje 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 wieloletnich.

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

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



za organ stanowiący Sławomir Kazimierz Gałązka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.01.02

## Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Nr XLVI.250.2017  
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 931 036,04	1 980 020,64	965,00	0,00	0,00	1 980 985,64
1.a	- wydatki bieżące				300 938,04	156 125,00	0,00	0,00	0,00	156 125,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 630 097,00	1 823 895,64	965,00	0,00	0,00	1 824 860,64
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 187, poz.1240, z późn.zm.) z tego:				326 035,04	178 656,00	965,00	0,00	0,00	177 620,00
1.1.1	- wydatki bieżące				300 938,04	156 125,00	0,00	0,00	0,00	156 125,00
1.1.1.1	Wesołe przedszkole w Gminie Brańszczyk - zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej w wyniku utworzenia nowych miejsc wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy	2017	2018	300 938,04	156 125,00	0,00	0,00	0,00	156 125,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych oraz podniesienie sprawności urzędu w zakresie świadczenia elektronicznych usług	Urząd Gminy	2017	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	21 495,00
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:				2 605 000,00	1 803 365,64	0,00	0,00	0,00	1 803 365,64
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 605 000,00	1 803 365,64	0,00	0,00	0,00	1 803 365,64
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Białebłoto-Kurza gm.Brańszczyk - poprawa stanu środowiska w zakresie ochrony ziemi i wód	Urząd Gminy	2017	2018	2 605 000,00	1 803 365,64	0,00	0,00	0,00	1 803 365,64

Przewodniczący  
Rady Gminy Brańszczyk  
mgr inż. Sławomir Gałązka

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2028 Gminy Brańszczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brańszczyk obejmuje lata 2018-2028 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania finansowe.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Brańszczyk na lata 2018-2028 są:

- prognozowane parametry makroekonomiczne przewidywane przez Ministra Finansów w kierunku rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju,
- analiza danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków Gminy,
- analiza poziomu zadłużenia
- warunki, możliwości i potrzeby Gminy Brańszczyk,
- regulacje dotyczące projektowania budżetu zwarte w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego , ustawie o podatkach i opłatach lokalnych , uchwałach Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach a także przewidywanych tendencji rozwoju.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków traktując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015-2016 oraz planu budżetu na rok 2017 wg stanu na 30 września 2017 roku i przewidywanym wykonaniu budżetu za 2017 rok.

**Na Wieloletnią Prognozę Finansową składają się trzy dokumenty planistyczne tj.:**

1. wieloletnia prognoza finansowa przedstawiająca podstawowe wielkości budżetu jednostki,
2. prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki,
3. wykaz wieloletnich przedsięwzięć.

### **Założenia w zakresie prognozy dochodów**

Na 2018 rok dochody ogółem zaplanowano w **kwocie 38.024.569,00zł.** w tym **bieżące 34.120.045,00zł.** W budżecie na 2018 rok dochody bieżące z tytułu podatków i opłat lokalnych pozostawiono bez zmian w stosunku do 2017 roku. WPF uwzględniono zwiększenie planu dochodów majątkowych z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Odnawialne Źródła Energii w wysokości 3.904.524,00zł. w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej kwota 2.334.654,00zł. oraz wpływ dochodów dot. wniesienia wkładu własnego właściciela budynku mieszkalnego w którym zostanie wykonany montaż zestawu kolektora słonecznego kwota 1.569.870,00zł. Dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Brańszczyk i

planowane kwoty dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz kwoty dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych przyjęto na podstawie informacji o kwotach dochodów podanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Mazowieckiego

### **Założenia w zakresie prognozy wydatków**

Poziom planowanych wydatków jest zdeterminowany zakresem realizowanych przez gminę zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów obowiązującego prawa oraz jej możliwościami finansowymi. Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2017 roku. Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych. W latach następnych wydatki bieżące zaplanowano na poziomie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług. Prognozę wydatków bieżących oparto również na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Na 2018 rok wydatki zaplanowano **w kwocie 44.819.163,60zł.** w tym wydatki **bieżące 31.631.397,96zł. wydatki majątkowe 13.187.765,64zł.**

Założono wzrost wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczeniem pracownikom zatrudnionym w jednostkach organizacyjnych Gminy oraz zabezpieczono środki na świadczenia pracownicze/nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne/.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)” i 75023 „Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu).

Zaplanowano dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury, dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej i niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez Stowarzyszenia .

Wydatki na obsługę długu gminy zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w latach następnych na podstawie danych szacunkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na podstawie zawartych umów. W pozostałych przypadkach przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody**

W roku budżetowym 2018 zaplanowano przychody w wysokości **8.351.321,63zł.** z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.556.727,03zł. oraz na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 6.794.594,60zł.. W latach 2019-2028 na sfinansowanie budżetu i dla zrównoważenia budżetu planuje się uzyskanie nadwyżek budżetowych, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Rozchody**

Spłatę długu w roku budżetowym 2018 zaplanowano w kwocie **1.556.727,03zł.** zgodnie z harmonogram spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Warszawie, kredytów zaciągniętych w PBS w Ostrowi Maz. i Wyszkuwie



oraz zgodnie z założonymi terminami spłat planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań z tytułu i kredytów. Część zadłużenia długu stanowią pożyczki preferencyjne, częściowo umarzalne jednakże na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat długu.

***Kwota długu -kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych***

*Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania :dług z poprzedniego roku+ zaciągnięty dług - spłata długu.*

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług ( jego spłata ) w 2018 jest finansowany nowo zaciągniętym kredytem, w latach 2019-2028 z nadwyżki budżetowej. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zakłada się stopniowe ograniczenie zadłużenia gminy .

Zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym relacja sumy kwot spłaty długu, odsetek i potencjalnej spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń do kwoty dochodów przekroczy średnią arytmetyczną relacji ( z trzech poprzednich lata budżetowych) dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Od 2018 roku wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia powyższej relacji.

Przewodniczący  
Rady Gminy Brańszczyk  
mgr inż. Sławomir Gałązka