

**ZARZĄDZENIE NR FN.74.2020  
WÓJTA GMINY BRAŃSZCZYK**

z dnia 28 sierpnia 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk  
na lata 2020-2028**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.)

**Wójt Gminy Brańszczyk zarządza, co następuje:**

**§ 1.**

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brańszczyk na lata 2020-2028 zgodnie z:

1. **Załącznik Nr 1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej** otrzymuje brzmienie jak w **załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia**.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Brańszczyk

**Wiesław Przybylski**

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:					w tym:		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	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>X</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	33 877 662,78	33 734 292,83	3 833 263,00	15 447,18	10 246 220,00	8 334 109,36	3 493 957,69	143 369,95	76 405,00	66 964,95	
Wykonanie 2018	36 831 158,22	35 485 886,53	4 430 243,00	17 125,79	10 361 264,00	9 485 180,13	3 837 096,51	1 345 271,69	113 382,12	1 231 889,57	
Plan 3 kw. 2019	39 136 746,39	36 660 958,61	5 106 252,00	12 000,00	11 476 041,00	9 842 629,45	3 927 000,00	2 475 787,78	0,00	2 475 787,78	
Wykonanie 2019	41 402 806,28	39 156 305,16	5 154 560,00	70 053,48	11 755 072,00	9 396 297,41	3 868 881,56	2 246 501,12	0,00	2 246 501,12	
2020	46 960 690,15	43 153 524,15	5 112 963,00	120 000,00	11 992 045,00	12 423 918,00	5 160 700,00	3 807 166,00	0,00	3 807 166,00	
2021	44 954 259,00	43 627 724,00	5 288 613,00	51 700,00	12 170 053,00	13 415 153,00	5 336 164,00	1 326 535,00	0,00	1 326 535,00	
2022	46 591 187,00	45 234 439,00	5 463 137,00	53 406,00	12 571 665,00	14 024 853,00	5 512 257,00	1 356 748,00	0,00	1 356 748,00	
2023	46 999 507,00	46 999 507,00	5 632 494,00	55 062,00	12 961 387,00	14 822 423,00	5 683 137,00	0,00	0,00	0,00	
2024	46 761 492,00	46 761 492,00	5 801 469,00	56 714,00	13 350 229,00	13 619 095,00	5 853 631,00	0,00	0,00	0,00	
2025	48 164 337,00	48 164 337,00	5 975 513,00	58 415,00	13 750 736,00	12 553 262,53	6 029 240,00	0,00	0,00	0,00	
2026	49 209 267,00	49 209 267,00	6 154 778,00	60 167,00	14 163 258,00	14 048 499,00	6 210 117,00	0,00	0,00	0,00	
2027	50 655 114,00	50 655 114,00	6 333 267,00	61 912,00	14 573 992,00	14 474 684,00	6 390 210,00	0,00	0,00	0,00	
2028	51 951 686,47	51 951 686,47	6 510 598,00	63 645,00	14 982 064,00	11 809 388,53	6 569 136,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem X	z tego:											
		Wydanki bieżące X	w tym:							Wydanki majątkowe X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		wydatki na obsługę długu X	w tym:			inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 u.st. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy X	odsetki i dyskonto połączające wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 połączające wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto połączające wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	32 825 453,14	29 463 589,54	11 339 496,80	0,00	0,00	131 360,21	0,00	0,00	0,00	3 361 863,60	3 361 863,60	0,00	
Wykonanie 2018	35 984 620,01	31 577 195,66	12 254 863,41	0,00	0,00	110 512,33	0,00	0,00	0,00	4 407 424,35	4 407 424,35	407 688,00	
Plan 3 kw. 2019	45 230 293,11	34 436 907,63	14 054 975,07	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	10 793 385,48	10 793 385,48	1 665 901,48	
Wykonanie 2019	42 900 434,96	35 773 692,96	13 936 565,16	0,00	0,00	139 660,49	0,00	0,00	0,00	7 126 742,00	7 126 742,00	1 531 092,70	
2020	55 076 299,67	40 806 959,85	17 143 308,25	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	14 269 339,82	14 269 339,82	50 000,00	
2021	47 520 767,00	38 088 797,40	17 710 576,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 431 969,60	9 431 969,60	85 700,00	
2022	47 407 538,60	37 498 559,00	18 720 079,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	9 908 979,60	9 908 979,60	0,00	
2023	44 636 965,00	42 486 965,00	19 787 124,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	
2024	43 549 139,00	43 549 139,00	20 420 312,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	44 963 375,00	44 963 375,00	21 073 762,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	46 415 224,60	46 415 224,60	21 727 049,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	47 897 659,00	47 897 659,00	22 400 588,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	50 780 259,00	50 780 259,00	23 095 006,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Strona 3 z 13

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 052 209,64	0,00	2 157 605,40	976 396,77	0,00	0,00	0,00	1 181 208,63	0,00
Wykonanie 2018	846 538,21	0,00	6 179 399,49	4 287 302,52	0,00	0,00	0,00	1 892 096,97	0,00
Plan 3 kw. 2019	-6 093 546,72	0,00	7 803 705,72	5 035 667,00	3 325 508,00	0,00	0,00	2 768 038,72	2 768 038,72
Wykonanie 2019	-1 497 628,68	0,00	5 421 367,63	0,00	0,00	0,00	0,00	5 421 367,63	1 497 628,68
2020	-8 115 609,52	0,00	10 090 766,95	7 877 187,00	7 877 187,00	0,00	0,00	2 213 579,95	238 422,52
2021	-2 566 508,00	0,00	4 608 909,39	4 608 909,39	2 566 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-816 351,60	0,00	2 862 757,60	2 862 757,60	816 351,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 362 542,00	2 362 542,00	454 686,00	454 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 212 353,00	3 212 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 200 962,00	3 200 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 794 042,40	2 794 042,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 757 455,00	2 757 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 171 427,47	1 171 427,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X.7)		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu X					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 718,07	1 317 718,07	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 570,07	1 604 570,07	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 159,00	1 710 159,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 159,00	1 710 159,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 157,43	1 975 157,43	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 401,39	2 042 401,39	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 406,00	2 046 406,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 228,00	2 817 228,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 353,00	3 212 353,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 962,00	3 200 962,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 042,40	2 794 042,40	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 757 455,00	2 757 455,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 427,47	1 171 427,47	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> W pozycji należy uwzględnić przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środkami <sup>P)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 207 385,10	0,00	4 270 703,29	5 451 911,92	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 924 051,70	0,00	3 908 690,87	5 800 787,84	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 249 559,70	0,00	2 224 050,98	4 992 089,70	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 213 892,70	0,00	3 382 612,20	8 803 979,83	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 115 922,27	0,00	2 346 564,30	4 560 144,25	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 682 430,27	0,00	5 538 926,60	5 538 926,60	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 498 781,87	0,00	7 735 880,00	7 735 880,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 136 239,87	0,00	4 512 542,00	4 512 542,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 923 886,87	0,00	3 212 353,00	3 212 353,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 722 924,87	0,00	3 200 962,00	3 200 962,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 928 882,47	0,00	2 794 042,40	2 794 042,40	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 171 427,47	0,00	2 757 455,00	2 757 455,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 427,47	1 171 427,47	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżący w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o bieżący w oparciu o wyłowanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,36%	9,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	13,35%	13,35%	x	x	x	x
2020	7,40%	8,82%	8,82%	15,51%	16,84%	TAK	TAK
2021	7,57%	18,88%	18,88%	11,94%	13,27%	TAK	TAK
2022	7,21%	24,93%	24,93%	12,35%	13,68%	TAK	TAK
2023	9,13%	14,20%	14,20%	17,54%	17,54%	TAK	TAK
2024	10,43%	10,43%	10,43%	19,34%	19,34%	TAK	TAK
2025	10,00%	10,00%	x	16,52%	16,52%	TAK	TAK
2026	8,55%	8,55%	x	13,80%	14,37%	TAK	TAK
2027	8,12%	8,12%	x	13,69%	13,69%	TAK	TAK
2028	3,47%	3,47%	x	13,59%	13,59%	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 <sup>X</sup>	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>X</sup>		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
									w tym:
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	130 813,04	130 813,04	130 813,04	26 561,96	26 561,96	26 561,96	32 121,16	32 121,16	18 121,16
Wykonanie 2018	104 625,00	104 625,00	104 625,00	1 084 851,85	1 084 851,85	0,00	257 776,69	257 776,69	217 302,92
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 475 787,78	2 475 787,78	2 292 494,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 246 501,12	2 246 501,12	1 935 080,91	0,00	0,00	0,00
2020	134 665,35	134 665,35	134 665,35	1 958 166,00	1 958 166,00	1 958 166,00	134 665,35	134 665,35	134 665,35
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przy odwołaniu do spłaty w danym roku budżetowym, polegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	0,00	0,00	0,00	776 108,71	32 121,16	743 987,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	21 423,68	21 423,68	19 482,16	290 964,69	192 276,69	98 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	4 721 395,48	4 721 395,48	2 292 495,00	3 247 662,48	0,00	3 247 662,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 323 931,27	4 323 931,27	2 071 665,74	2 050,00	0,00	2 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 461 854,00	3 461 854,00	1 958 166,00	6 729 478,00	0,00	6 729 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 293 273,60	2 076 634,60	1 024 035,00	9 431 969,60	0,00	9 431 969,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 203 979,60	1 251 840,60	0,00	9 908 979,60	0,00	9 908 979,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanymi lub zaciągniętymi do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					w tym:	w tym:						
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2017	1 317 718,07	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-197 843,04	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 468 274,02	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	33 934,15	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	1 710 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 710 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020	1 975 157,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 744,00	
2021	456 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	556 405,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	627 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	627 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	727 229,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	444 242,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie warunku historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także przy (1) 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niwymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## UZASADNIENIE

### **Objaśnienia do Zarządzenia Nr FN.74.2020 Wójta Gminy Brańszczyk z dnia 28 sierpnia 2020 r.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zmienia się:

1. Kwotę dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące poz. 1.1.4 oraz poz. 1.1.5 prognoza na 2020 rok.
2. Kwotę wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane poz. 2.1.2 prognoza na 2020 rok.