

## **UCHWAŁA Nr 14/VII/2018**

### **Rady Gminy Braniewo**

**z dnia 16 lutego 2018 roku**

**w sprawie zmiany uchwały Nr 103/VII/2017 Rady Gminy Braniewo z dnia 19 grudnia 2017 roku  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2018 – 2026**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017.2077) oraz art.18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Z 2017.1875 z późn. zm.)

**Rada Gminy Braniewo uchwala co następuje:**

#### **§ 1**

W uchwale Nr 103/VII/2017 Rady Gminy Braniewo z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Braniewo na lata 2018-2026 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Braniewo na lata 2018- 2026 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem numer 1 do niniejszej uchwały;
2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Braniewo, zgodnie z załącznikiem numer 2 do niniejszej uchwały.

#### **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 14/VII/2018  
z dnia 2018-02-16

| 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             | 25 502 960,68               | 22 727 379,04                | 2 221 995,00  | 103 600,00  | 5 549 524,00                   | 2 580 700,00               | 5 195 407,00        | 9 050 111,04  | 2 775 581,64                   | 90 000,00                         | 2 678 032,14   |
| 2019             | 22 196 507,98               | 20 696 507,98                | 1 700 000,00  | 35 000,00   | 5 350 000,00                   | 2 500 000,00               | 4 899 990,00        | 5 000 000,00  | 1 500 000,00                   | 0,00                              | 0,00   |
| 2020             | 20 456 345,00               | 20 456 345,00                | 1 750 000,00  | 40 000,00   | 5 400 000,00                   | 2 550 000,00               | 4 700 000,00        | 5 100 000,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2021             | 21 252 359,00               | 21 252 359,00                | 1 800 000,00  | 45 000,00   | 5 400 000,00                   | 2 550 000,00               | 4 700 000,00        | 5 100 000,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2022             | 22 080 213,00               | 22 080 213,00                | 1 850 000,00  | 50 000,00   | 5 450 000,00                   | 2 550 000,00               | 4 700 000,00        | 5 200 000,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2023             | 22 385 181,00               | 22 385 181,00                | 1 850 000,00  | 55 000,00   | 5 450 000,00                   | 2 600 000,00               | 4 800 000,00        | 5 200 000,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2024             | 23 280 589,00               | 23 280 589,00                | 1 900 000,00  | 60 000,00   | 5 500 000,00                   | 2 600 000,00               | 4 800 000,00        | 5 300 000,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2025             | 24 211 812,00               | 24 211 812,00                | 1 900 000,00  | 65 000,00   | 5 500 000,00                   | 2 650 000,00               | 4 800 000,00        | 5 300 000,00  | 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.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  | w tym:  |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</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 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) <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> |                                |
| 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             | 25 682 594,68               | 21 351 281,94                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 125 000,00                            | 125 000,00   | 0,00  | 0,00   | 4 331 312,74                   |
| 2019             | 21 368 107,98               | 18 362 547,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 80 685,00                             | 80 685,00  | 0,00  | 0,00   | 3 005 560,98                   |
| 2020             | 19 627 945,00               | 19 127 945,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 68 334,00                             | 68 334,00  | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |
| 2021             | 20 423 959,00               | 19 923 959,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 56 084,00                             | 56 084,00  | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |
| 2022             | 21 251 813,00               | 20 751 813,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 43 733,00                             | 43 733,00  | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |
| 2023             | 22 112 781,00               | 21 612 781,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 31 383,00                             | 31 383,00  | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |
| 2024             | 23 008 189,00               | 22 508 189,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 19 032,00                             | 19 032,00  | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |
| 2025             | 23 939 412,00               | 23 439 412,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 6 682,00                              | 6 682,00   | 0,00  | 0,00   | 500 000,00                     |

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             | -179 634,00                | 1 008 034,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 1 008 034,00  | 179 634,00                                | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2019             | 828 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 828 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 828 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 828 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 272 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 272 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 272 400,00                 | 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 |  |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
|                  |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> | w tym:  |   |  | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych |   |                          |   | 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> |
|                  |                               |  | 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:   |  |   |   |                          |   |   |  |
|                  |                               |  |   | 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> |   |   |                          |   |   |  |
| 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             | 828 400,00                    | 828 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 4 130 800,00             | 0,00  | 1 376 097,10  | 2 384 131,10   |
| 2019             | 828 400,00                    | 828 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 3 302 400,00             | 0,00  | 2 333 960,98  | 2 333 960,98   |
| 2020             | 828 400,00                    | 828 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 2 474 000,00             | 0,00  | 1 328 400,00  | 1 328 400,00   |
| 2021             | 828 400,00                    | 828 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 1 645 600,00             | 0,00  | 1 328 400,00  | 1 328 400,00   |
| 2022             | 828 400,00                    | 828 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 817 200,00               | 0,00  | 1 328 400,00  | 1 328 400,00   |
| 2023             | 272 400,00                    | 272 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 544 800,00               | 0,00  | 772 400,00  | 772 400,00   |
| 2024             | 272 400,00                    | 272 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 272 400,00               | 0,00  | 772 400,00  | 772 400,00   |
| 2025             | 272 400,00                    | 272 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 772 400,00  | 772 400,00   |

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.

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.

| 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             | 3,74%   | 3,74%   | 0,00  | 3,74%  | 5,75%   | 6,45%  | 8,01%   | TAK   | TAK  |
| 2019             | 4,10%   | 4,10%   | 0,00  | 4,10%  | 10,51%  | 5,86%  | 7,42%   | TAK   | TAK  |
| 2020             | 4,38%   | 4,38%   | 0,00  | 4,38%  | 6,49%   | 7,28%  | 8,84%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 4,16%   | 4,16%   | 0,00  | 4,16%  | 6,25%   | 7,58%  | 7,58%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 3,95%   | 3,95%   | 0,00  | 3,95%  | 6,02%   | 7,75%  | 7,75%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 1,36%   | 1,36%   | 0,00  | 1,36%  | 3,45%   | 6,25%  | 6,25%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 1,25%   | 1,25%   | 0,00  | 1,25%  | 3,32%   | 5,24%  | 5,24%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 1,15%   | 1,15%   | 0,00  | 1,15%  | 3,19%   | 4,26%  | 4,26%   | 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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10) | w tym na:  | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |   |  |           |              |                                       |                               |                                    |
|------------------|---|--|---|---|--|-----------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                  |   | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane        | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11) | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:   |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | 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                               |
| 2018             | 0,00  | 0,00   | 5 626 558,90  | 2 718 546,90  | 537 849,00   | 46 540,00 | 491 309,00   | 491 309,00                            | 0,00                          | 0,00                               |
| 2019             | 828 400,00  | 828 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 3 037 250,98   | 31 690,00 | 3 005 560,98 | 3 005 560,98                          | 0,00                          | 0,00                               |
| 2020             | 828 400,00  | 828 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2021             | 828 400,00  | 828 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2022             | 828 400,00  | 828 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2023             | 272 400,00  | 272 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2024             | 272 400,00  | 272 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2025             | 272 400,00  | 272 400,00   | 6 007 156,00  | 2 400 000,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00         | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 14) |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |        |   |   |
| Lp               | 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             | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 46 540,00   | 0,00   | 0,00  |   |
| 2019             | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 31 690,00   | 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  |   |

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             | 3 136 721,98  | 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   |

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:   | 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |  |   |  |   |   |
| 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  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie  |  |   |  |   |  |  |
|------------------|--|--|---|--|---|--|--|
|                  | 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:   |   |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | 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             | 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   |
| 2020             | 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   |
| 2022             | 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   |
| 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   |

\* 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 2015 r. poz. 92). Automatykne 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 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 wydatków 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 przychodowe.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 14/VII/2018  
z dnia 2018-02-16

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019   | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |            |              |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 7 525 346,98             | 537 849,00 | 3 037 250,98 | 933 790,00       |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 114 760,00               | 46 540,00  | 31 690,00    | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 7 410 586,98             | 491 309,00 | 3 005 560,98 | 933 790,00       |
| 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: |   |                  |      | 4 405 160,00             | 504 339,00 | 31 690,00    | 435 730,00       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 114 760,00               | 46 540,00  | 31 690,00    | 0,00             |
| 1.1.1.1  | Razem w przyszłość. Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększaniu szans na zatrudnienie - Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym  | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2019 | 47 000,00                | 17 500,00  | 14 750,00    | 0,00             |
| 1.1.1.2  | Rozwój wysokiej jakości usług społecznych w gminach Braniewo i Frombork - Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym         | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2019 | 67 760,00                | 29 040,00  | 16 940,00    | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 4 290 400,00             | 457 799,00 | 0,00         | 435 730,00       |
| 1.1.2.1  | Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grzechotkach z przeznaczeniem na punkt informacji o lokalnych zasobach - Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grzechotkach z przeznaczeniem na punkt informacji o lokalnych zasobach                          | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2018 | 131 151,00               | 131 151,00 | 0,00         | 0,00             |
| 1.1.2.2  | Termomodernizacja budynku ZS w Lipowinie - Termomodernizacja budynku ZS w Lipowinie  | Urząd Gminy Braniewo                      | 2016             | 2018 | 4 159 249,00             | 326 648,00 | 0,00         | 435 730,00       |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 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   |   |                  |      | 3 120 186,98             | 33 510,00  | 3 005 560,98 | 498 060,00       |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 3 120 186,98             | 33 510,00  | 3 005 560,98 | 498 060,00       |
| 1.3.2.5  | Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z remontem istniejącej oczyszczalni w miejscowości Żelazna Góra - Rozbudowa sieci sanitacyjnej w Gminie Braniewo   | Urząd Gminy                               | 2013             | 2019 | 2 756 686,98             | 10,00      | 2 705 560,98 | 498 060,00       |
| 1.3.2.8  | Budowa chodnika na odcinku Braniewo- Stępień - Budowa chodnika na odcinku Braniewo- Stępień  | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2020 | 300 000,00               | 0,00       | 300 000,00   | 0,00             |
| 1.3.2.9  | Wykonanie projektu sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Marcinkowo-Brzeszczyny - Poprawa sieci wodociągowej w Gminie Braniewo   | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2018 | 20 000,00                | 10 000,00  | 0,00         | 0,00             |
| 1.3.2.10 | Wykonanie projektu sieci wodociągowej Zawierz-Wielewo - Poprawa sieci wodociągowej w Gminie Braniewo   | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2018 | 25 500,00                | 15 500,00  | 0,00         | 0,00             |
| 1.3.2.11 | Wykonanie projektu sieci wodociągowej Lipowina -Strubiny -   | Urząd Gminy Braniewo                      | 2017             | 2018 | 18 000,00                | 8 000,00   | 0,00         | 0,00             |

## **OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2018 DO 2026 GMINY BRANIEWO**

### **UWAGI OGÓLNE:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2018-2026. Dochodów o kwoty opisane poniżej natomiast wydatki przeciętnie o 2,3 %.

### **DOCHODY**

Założono dochody bieżące na poziomie roku 2017.

W zakresie podstawowych dochodów własnych (podatku od nieruchomości rolnego, leśnego od środków transportowych ) przyjęto za podstawę naliczenia:

- podatku od nieruchomości – za podstawę przyjęto dane wykazane w zeznaniach podatkowych na 2017 r. Stawki uchwalone na rok 2017 przez Radę Gminy.

Na dalsze lata przyjęto stałe wielkości.

- podatku rolnego- przyjęto obniżoną cenę żyta do ceny średniej ceny żyta podanej przez GUS 52,49 zł za dt.

- dla pozostałych podatków i opłat założono kwoty na podstawie dochodów roku 2017.

W założeniach przyjęto kwoty dofinansowania ze środków funduszy zewnętrznych , założono zarówno dochody wynikające z umów jak i środki , o które wnioskuje Gmina Braniewo obecnie.

### **WYDATKI**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem na 2018 rok przyjęto na poziomie 2017 roku przyjmując wzrost o 4,7 % na 2018r.

W prognozie na rok 2018 i dalszej ujęto w wynagrodzeniu nagrody jubileuszowe.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmuje tylko rozdział 75022,, Rady gmin”, rozdział 75023 „urzędy gmin”.

Na lata 2018-2026 dla tych rozdziałów przyjęto wzrost o 2,3 %, na pozostałe lata przyjęto stałą wielkość.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji zadania (wykazane przez odpowiednie stanowiska merytoryczne Urzędu Gminy).



W załączniku Nr 2 w pozycji „przedsięwzięcia obejmujące umowy, 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” **nie wykazano żadnej kwoty**, gdyż z informacji zebranych z poszczególnych jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych Urzędu Gminy wynika, że zawarte są umowy na czas nieokreślony których wg stanowiska RIO w Olsztynie nie należy ujmować w prognozie i dotyczą one:

- dostawy mediów (prądu, wody, odbioru ścieków)
- usług telekomunikacyjnych ( tel. stacjonarne )
- umów zawartych na rok budżetowy.

**Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozie finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, które są ujęte w uchwale budżetowej na rok 2018.**

W 2018 roku zostaną ogłoszone przetargi przez Województwo Warmińsko-Mazurskie na wykonanie dróg wojewódzkich 504 i 507. Zwrócono się na etapie planowania i projektowania oraz przystępowania do konkursu o dofinansowanie do samorządu Gminy Braniewo o dofinansowanie dodatkowych robót w ciągu linii drogi 507. W związku z powyższym, zabezpieczono kwotę 300.000,00 zł na dotacje delową dla Województwa na 2018 rok, jako dofinansowanie inwestycji: remontu drogi wojewódzkiej 507.

### **PRZYCHODY**

W 2018 roku przewiduje się wykorzystanie kwoty wolnej z zaciągniętego kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu w związku z realizacją inwestycji majątkowych w 2017 roku. W latach 2016-2018 Gmina Braniewo zakłada wykorzystanie max ilości środków zewnętrznych w celu realizacji niezbędnych w gminie inwestycji: dróg, modernizacji budynków, rewitalizacji obszaru gminy.

Kwota zaciągniętego kredytu wynosiła 2.780.000,00 zł. W związku z podpisaniem umowy na dofinansowanie inwestycji przy udziale środków z UE, kwota zaciągniętego kredytu zostanie wykorzystana w 2017 roku w części około 2 100 000,00 zł. Pozostała kwota jako wolne kwoty zostanie wykorzystana w 2018 roku.

### **ROZCHODY**

Przyjęto rozchody budżetowe zgodnie z zaciągniętymi zobowiązaniami na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych i roku 2018. Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej zakłada się spłatę rat kredytu w latach 2018-2025.

### **WYNIK BUDŻETU**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycję „Wydatki ogółem”, wykazanymi w „Wieloletniej Prognozie Finansowej” jak w załączniku nr 1 do uchwały.

## **FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI**

Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej zakłada się ,że osiągnięta nadwyżka zostanie przeznaczona na pokrycie spłat zaplanowanych rat kredytów zgodnie z załącznikiem nr 7 do budżetu na 2018 rok.

W razie wystąpienia deficytu zostanie on pokryty wolnymi środkami , o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6.

Kwota długu , sposób jego sfinansowania i relacje określono zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami tj. na podstawie art.243 ustawy o finansach publicznych.