

UCHWAŁA Nr IX/40/2015
RADY GMINY BRĄSZEWICE
z dnia 22 maja 2015 roku

W sprawie: dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice
na lata 2015-2029

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz.594,poz.645,poz.1318) oraz 226,227,228, 230,243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 938, poz. 1646, Dz .U. z 2014 roku poz.379,poz.911,poz.1146,poz.1626 poz.1877)

Rada Gminy Brąszewice uchwala co następuje:

- § 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2015-2029, po zmianach dokument WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brąszewice otrzymują brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Adam Spółzdrzał

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:												
		Dochody bieżące *	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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	w tym:			
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	(1.1)+(1.2)													
Wykonanie 2012	14 885 381,56	14 292 938,09	1 094 189,00	7 448,67	2 252 332,12	653 722,67	8 215 048,00	3 233 982,90	592 443,47	11 501,00	580 942,47			
Wykonanie 2013	18 249 541,18	14 344 299,60	1 166 160,00	6 990,16	1 454 334,47	708 266,41	7 962 308,00	3 137 472,98	3 905 241,58	24 085,10	3 881 176,48			
Plan 3 kw. 2014	17 548 566,27	14 220 845,28	1 156 010,00	7 170,00	1 508 591,00	694 000,00	8 010 274,00	3 021 972,28	3 327 720,99	500 000,00	1 671 326,00			
Wykonanie 2014	19 063 073,82	15 762 109,84	1 168 839,00	5 787,14	1 709 128,84	739 860,93	8 176 170,00	3 668 007,34	3 300 983,98	40 703,00	2 103 865,99			
2015	16 517 240,70	15 155 240,70	1 336 917,00	4 637,00	1 764 243,00	731 000,00	8 343 167,00	3 057 372,48	1 362 000,00	100 000,00	1 262 000,00			
2016	16 005 000,00	16 005 000,00	1 416 317,00	6 121,00	2 488 010,00	965 616,00	9 031 188,00	2 958 364,00	0,00	0,00	0,00			
2017	16 105 000,00	16 105 000,00	1 444 643,00	6 243,00	2 537 770,00	984 928,00	9 031 809,00	2 987 947,00	0,00	0,00	0,00			
2018	16 175 000,00	16 175 000,00	1 473 536,00	6 368,00	2 588 525,00	1 004 626,00	9 040 840,00	3 017 826,00	0,00	0,00	0,00			
2019	16 375 000,00	16 375 000,00	1 503 007,00	6 495,00	2 640 296,00	1 024 719,00	9 049 880,00	3 048 004,00	0,00	0,00	0,00			
2020	16 505 000,00	16 505 000,00	1 533 067,00	6 625,00	2 693 102,00	1 025 213,00	9 058 929,00	3 078 484,00	0,00	0,00	0,00			
2021	16 345 000,00	16 345 000,00	1 563 728,00	6 758,00	2 592 256,00	1 045 717,00	9 067 988,00	3 109 268,00	0,00	0,00	0,00			
2022	16 785 000,00	16 785 000,00	1 595 003,00	6 893,00	2 801 903,00	1 066 632,00	9 077 056,00	3 140 360,00	0,00	0,00	0,00			
2023	16 895 000,00	16 895 000,00	1 626 903,00	7 031,00	2 857 941,00	1 087 964,00	9 086 133,00	3 171 763,00	0,00	0,00	0,00			
2024	17 095 000,00	17 095 000,00	1 659 441,00	7 171,00	2 915 100,00	1 109 723,00	9 095 219,00	3 103 480,00	0,00	0,00	0,00			
2025	17 295 000,00	17 295 000,00	1 692 629,00	7 315,00	2 973 402,00	1 131 917,00	9 104 315,00	3 235 514,00	0,00	0,00	0,00			
2026	17 200 000,00	17 200 000,00	1 726 481,00	7 461,00	3 032 870,00	1 154 555,00	9 113 419,00	3 267 869,00	0,00	0,00	0,00			
2027	17 300 000,00	17 300 000,00	1 761 010,00	7 610,00	3 093 527,00	1 177 646,00	9 122 532,00	3 300 547,00	0,00	0,00	0,00			
2028	17 400 000,00	17 400 000,00	1 771 634,00	7 762,00	3 155 397,00	1 201 198,00	9 131 655,00	3 333 552,00	0,00	0,00	0,00			
2029	17 635 056,08	17 635 056,08	1 832 154,00	7 917,00	3 218 504,00	1 225 221,00	9 140 787,00	3 366 887,00	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 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 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 ^x	z tego:											
		2	2.1	2.1.1	w tym:						2.2		
					Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ¹ , o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej ²				przeznaczające na realizację zadań w ramach ośrodków leczniczych, w wydatkach w jakieś nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁴ , o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
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				
Formuła	{2.1} + {2.2}												
Wykonanie 2012	16 177 650,92	13 028 448,19	29 410,00	0,00		X	141 184,20		0,00	0,00	3 149 202,73		
Wykonanie 2013	18 379 369,65	13 453 335,08	0,00	0,00		X	64 580,76		0,00	0,00	4 926 033,57		
Plan 3 kw. 2014	19 036 344,01	14 210 845,28	0,00	0,00		X	153 957,27		0,00	0,00	4 825 498,73		
Wykonanie 2014	18 549 317,56	14 444 012,08	0,00	0,00		X	153 957,27		0,00	0,00	4 105 305,48		
2015	18 194 998,70	14 066 999,36	0,00	0,00		0,00	103 000,00		0,00	0,00	4 127 999,34		
2016	15 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00		0,00	110 000,00		0,00	0,00	2 000 000,00		
2017	15 700 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00		0,00	100 000,00		0,00	0,00	1 500 000,00		
2018	15 870 000,00	14 870 000,00	0,00	0,00		0,00	92 000,00		0,00	0,00	1 000 000,00		
2019	15 970 000,00	15 070 000,00	0,00	0,00		X	84 000,00		0,00	0,00	900 000,00		
2020	16 100 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00		X	76 000,00		0,00	0,00	800 000,00		
2021	16 140 000,00	15 490 000,00	0,00	0,00		X	68 000,00		0,00	0,00	650 000,00		
2022	16 590 000,00	16 080 000,00	0,00	0,00		X	60 000,00		0,00	0,00	500 000,00		
2023	16 700 000,00	16 450 000,00	0,00	0,00		X	53 000,00		0,00	0,00	250 000,00		
2024	16 900 000,00	16 650 000,00	0,00	0,00		X	45 000,00		0,00	0,00	250 000,00		
2025	17 100 000,00	16 850 000,00	0,00	0,00		X	38 000,00		0,00	0,00	250 000,00		
2026	17 000 000,00	16 760 000,00	0,00	0,00		X	30 000,00		0,00	0,00	240 000,00		
2027	17 100 000,00	16 860 000,00	0,00	0,00		X	23 000,00		0,00	0,00	240 000,00		
2028	17 300 000,00	16 960 000,00	0,00	0,00		X	16 000,00		0,00	0,00	340 000,00		
2029	17 589 181,38	17 009 181,38	0,00	0,00		X	15 000,00		0,00	0,00	580 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
			w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^s budżetu		4.1	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	(1)-(2)	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2012	-1 292 269,36	6 340 985,14	3 170 482,57	0,00	1 898 511,57	798 511,57	1 271 971,00	493 757,79	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	-129 828,47	4 578 211,21	0,00	0,00	778 213,21	0,00	3 799 998,00	129 828,47	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-1 487 777,74	1 937 777,74	0,00	0,00	837 777,74	837 777,74	1 100 000,00	650 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	513 756,26	1 587 777,74	0,00	0,00	837 777,74	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-1 677 758,00	3 189 758,00	0,00	0,00	1 427 758,00	415 758,00	1 762 000,00	1 262 000,00	0,00	0,00		
2016	505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	45 874,70	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	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [*]	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ustawy	
			z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [*]		
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w [*] art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy [*]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [*]			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	(5.1)+(5.2)		[5.1.1.1]+[5.1.1.2] +[5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	3 610 605,00	3 610 605,00	2 710 605,00	2 710 605,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 512 000,00	1 512 000,00	1 012 000,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	45 874,70	45 874,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [*]	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	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.3] - [6.1] - [2.1] - [3]
Wykonanie 2012	2 816 481,70	0,00	1 284 489,90	6 333 484,04
Wykonanie 2013	3 005 874,70	0,00	890 963,52	1 669 176,73
Plan 3 kw. 2014	3 655 874,70	0,00	10 000,00	847 777,74
Wykonanie 2014	3 305 874,70	0,00	1 318 097,76	2 155 875,50
2015	3 555 874,70	0,00	1 088 241,34	2 515 999,34
2016	3 050 874,70	0,00	2 505 000,00	2 505 000,00
2017	2 645 874,70	0,00	1 905 000,00	1 905 000,00
2018	2 340 874,70	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00
2019	1 935 874,70	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00
2020	1 530 874,70	0,00	1 205 000,00	1 205 000,00
2021	1 325 874,70	0,00	855 000,00	855 000,00
2022	1 130 874,70	0,00	695 000,00	695 000,00
2023	935 874,70	0,00	445 000,00	445 000,00
2024	740 874,70	0,00	445 000,00	445 000,00
2025	545 874,70	0,00	445 000,00	445 000,00
2026	345 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2027	145 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2028	45 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2029	0,00	0,00	625 874,70	625 874,70

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowany łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowany łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez przebiegających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowany łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik „ jednostkowy”)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powołanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)}{(1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3)}{(1.1) + (4.1.1) + (4.1.2) + (4.1.3)}$	0,00	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3)}{(1.1) + (4.1.1) + (4.1.2) + (4.1.3)}$	$\frac{(1.1) - (1.5.1) - (1.5.2) - (2.1.1) - (2.1.3.1) - (5.1.1) - (6.1.1) - (6.1.2) - (6.1.3)}{(1.1) + (4.1.1) + (4.1.2) + (4.1.3)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,54%	8,54%	0,00	8,54%	8,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	20,14%	5,29%	0,00	5,29%	5,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	2,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	7,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	9,78%	3,65%	0,00	3,65%	7,19%	5,50%	6,90%	TAK	TAK
2016	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	15,65%	5,04%	6,44%	TAK	TAK
2017	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	11,83%	8,58%	9,98%	TAK	TAK
2018	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	8,07%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2019	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	7,97%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2020	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	7,30%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2021	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	5,23%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2022	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	4,14%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2023	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	2,63%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2024	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	2,60%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2025	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	2,57%	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2026	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	2,56%	2,60%	2,60%	TAK	TAK
2027	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	2,54%	2,58%	2,58%	TAK	TAK
2028	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	2,53%	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2029	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	3,55%	2,54%	2,54%	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 przewidywanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 390 250,46	0,00	2 271 130,23	0,00	2 271 130,23	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 413 087,56	1 622 290,48	4 345 633,60	0,00	4 345 633,60	4 345 633,60	468 284,14	112 115,83
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 814 877,14	1 671 864,00	2 798 720,99	0,00	2 798 720,99	2 798 720,99	1 818 568,56	142 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 618 179,35	1 700 014,97	2 868 720,99	0,00	2 868 720,99	2 868 720,99	1 059 432,31	82 034,43
2015	0,00	0,00	6 778 666,00	1 673 130,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	1 047 999,34	230 000,00
2016	505 000,00	505 000,00	6 524 637,00	1 768 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2017	405 000,00	405 000,00	6 674 703,00	1 786 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2018	305 000,00	305 000,00	6 828 221,00	1 804 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2019	405 000,00	405 000,00	6 985 270,00	1 822 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00
2020	405 000,00	405 000,00	7 145 931,00	1 840 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2021	205 000,00	205 000,00	7 310 287,00	1 859 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
2022	195 000,00	195 000,00	7 310 287,00	1 877 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2023	195 000,00	195 000,00	7 310 287,00	1 896 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2024	195 000,00	195 000,00	7 310 287,00	1 915 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2025	195 000,00	195 000,00	7 310 287,00	1 934 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	7 310 287,00	1 954 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	7 310 287,00	1 973 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	7 310 287,00	1 993 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00
2029	45 874,70	45 874,70	7 310 287,00	2 013 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				
							środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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		
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	2 737 334,00	2 737 334,00	2 737 334,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	1 012 000,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
2029	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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 powstałe 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
LP									
Formula									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 678 492,73	1 618 903,00	1 618 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 800 000,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	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								
	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 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
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 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
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRĄSZEWICE NA LATA 2015- 2029

Okres objęty planowaną do uchwalenia prognozą obejmuje lata na jakie przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie oraz czasookres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza finansowa dla Gminy Brąszewice została opracowana na lata 2015-2029. wynika to z podpisanych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2015. Wszystkie dane do prognozy za lata 2012 - 2014 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2015 opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2015. W kolejnych latach w WPF planuje się wzrost dochodów oraz wydatków o 1,2 % - 1,6%.

DOCHODY BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2015 i lata następne objęte WPF

Dochody bieżące w 2015 roku zaplanowano w wysokości **15.155.240,70 zł**. Zostały one skalkulowane w oparciu o przedłożone do zatwierdzenia przez Radę Gminy stawki podatkowe, wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania własne i zlecone.

Ważniejsze źródła dochodów bieżących obejmują:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto kwotę 1.336.917,00 zł wg szacunku Ministra Finansów.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 4.637,00 zł. Wyszacowano na podstawie wykonania roku 2014.
3. Podatki i opłaty – 1.764.243,00zł jest to suma kwot §§ 0310-0690 wyliczona została zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie stawek podatkowych. Z grupy tej wydzielono pozycję wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 731.000,00 zł.
4. Subwencja ogólna 8.343.167,00 zł - wielkość zgodna z pismem Ministra Finansów.
5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3.057.372,48 – zgodne z pismami Krajowego Biura Wyborczego i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie zadań zleconych i własnych.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2016 - 2029 składać się będą subwencje, dotacje, podatki i opłaty lokalne udziały PIT. Analiza danych historycznych wskazuje realny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych.

Dochody majątkowe w 2015 roku zaplanowano w wysokości **1.362.000,00 zł**, składają się na nie:

250.000,00 zł - dotacja z WFOŚ i GW w Łodzi

100.000,00 zł - planuje się dochody ze sprzedaży majątku gminy.

1.012.000,00 zł - dotacja związana z realizacją zadania inwestycyjnego ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2015 i lata następne objęte WPF

Wydatki bieżące w roku 2015 rok zaplanowano w kwocie **14.066.999,36 zł**.

Przy prognozowaniu wydatków określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy Brąszewice.

Na wydatki bieżące składają się: świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST wykazano dane z rozdziałów 75022 - Rady gmin oraz 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu (w roku 2015 w kwocie 103.000,00 zł) są to odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w oparciu o harmonogramy ich spłat.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń ani gwarancji.

Wydatki majątkowe roku 2015 zaplanowano w wysokości **4.127.999,34 zł**.

Szczegółowy podział wydatków majątkowych określa załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej.

W ramach wydatków majątkowych objętych WPF Gmina Brąszewice realizuje jedno przedsięwzięcie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przedłęcz i Godynice gmina Brąszewice." Zadanie to Gmina Brąszewice rozpoczęła w 2014 roku i planuje zakończyć w roku 2015.

W latach 2015-2029 wydatki majątkowe (obejmujące roczne wydatki inwestycyjne) realizowane będą w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych.

Przychody i rozchody budżetu:

W celu zrównoważenia budżetu gminy roku 2015 planuje się przychody w kwocie 3.189.758,00 zł oraz rozchody w kwocie 1.512.000,00 zł.

W ramach przychodów roku 2015 zaplanowano kredyt i pożyczki na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz wolne środki.

W latach 2015-2029 wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające z już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2015 zobowiązań.

Kwota długu jednostki :

Na koniec roku 2015 przewiduje się zadłużenie w kwocie **3.555.874,70 zł**

We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową zostały spełnione wymogi wynikające z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych .

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp)

W roku 2015 ustalono deficyt budżetu w kwocie 1.677.758,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek w kwocie 1.262.000,00 zł, oraz wolnych środków w kwocie 415.758,00 zł.

W kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową wzięto pod uwagę normy wynikające z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. We wszystkich latach objętych prognozą wydatki bieżące nie są wyższe od dochodów bieżących zgodnie z kolumną 8.1 WPF.

Przedsięwzięcia

Gmina Brąszewice zaplanowała jedno przedsięwzięcie " Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przedłęcz i Godynice gmina Brąszewice", na które w 2015 roku otrzyma środki Unijne w formie dotacji w kwocie 1.262.000,00
Udział gminy w tej inwestycji w 2015 roku wyniesie 1.538.000,00 zł.

W roku 2014 poniesiono nakłady w kwocie 50.000,00 zł.

Łączne nakłady wyniosą 2.850.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Adam Szwed
Adam Szwed