

UCHWAŁA Nr XVI/65/2015
RADY GMINY W BRĄSZEWICACH
z dnia 17 grudnia 2015 r.

w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2016-2029

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594, poz. 6 oraz art. 226,art. 227, art. 228 , art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 885, poz. 938)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brąszewice na lata 2016 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań ,zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr III/15/14 Rady Gminy Brąszewice z dnia 30 grudnia 2014 roku wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2015 -2029.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2016 roku i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Adam Soułzdrzał

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Uchwała NR XVI/65/2015 Rady Gminy w Braszewicach z dnia 17.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		w tym:					w tym:					
		Dochody bieżące	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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					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	
Formula	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	18249541,18	14344299,6	1166160	6990,16	1454334,47	708266,41	7962308	3137308	3905241,58	24065,1	3881176,48	
Wykonanie 2014	19063073,82	15762109,84	1168839	5787,14	1709128,84	739860,93	8176170	3668007,34	3300963,98	40703	2103865,99	
Plan 3 kw. 2015	16910050,36	15380435,14	1336917	4637	1764243	731000	8411167	3214566,92	1529615,22	100000	1429615,22	
Wykonanie 2015	17046430,31	15516815,09	1336917	4637	1764243	731000	8343167	3073350,48	1529615,22	100000	1262000	
2016	15405981,9	15305981,9	1411513	1702	1805883,9	748000	8396040	2942843	100000	100000	0	
2017	16105000	16105000	1444643	6243	2537770	984928	9031809	2887947	0	0	0	
2018	16175000	16175000	1473536	6368	2588525	1004626	9040840	3017826	0	0	0	
2019	16375000	16375000	1503007	6495	2640296	1024719	9049880	3048004	0	0	0	
2020	16505000	16505000	1533067	6625	2693102	1025213	9058929	3078484	0	0	0	
2021	16345000	16345000	1563728	6758	2592258	1045717	9067988	3109268	0	0	0	
2022	16785000	16785000	1596003	6893	2801903	1066632	9077056	3140360	0	0	0	
2023	16895000	16895000	1626903	7031	2857941	1087964	9086133	3171763	0	0	0	
2024	17095000	17095000	1659441	7171	2915100	1109723	9095219	3103480	0	0	0	
2025	17295000	17295000	1692629	7315	2973402	1131917	9104315	3235514	0	0	0	
2026	17200000	17200000	1726481	7461	3032870	1154555	9113419	3267869	0	0	0	
2027	17300000	17300000	1761010	7610	3093527	1177646	9122532	3300547	0	0	0	
2028	17400000	17400000	1771634	7762	3155397	1201198	9131655	3333552	0	0	0	
2029	17635056,08	17635056,08	1832154	7917	3218504	1225221	9140787	3366887	0	0	0	

- 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	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1				2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2013	18379369,65	13453336,08	0	0	0	x	64580,76	0	0	4926033,57		
Wykonanie 2014	18549317,56	14444012,08	0	0	0	x	153957,27	0	0	4105305,48		
Plan 3 kw. 2015	18787808,36	14314243,02	0	0	0	x	103000	0	0	4473565,34		
Wykonanie 2015	18924188,31	14450622,97	0	0	0	x	103000	0	0	4473565,34		
2016	14972285,9	14330910,9	0	0	0	0	87762	0	0	641375		
2017	15675304	14200000	0	0	0	0	90000	0	0	1475304		
2018	15845304	14870000	0	0	0	0	92000	0	0	975304		
2019	15945304	15070000	0	0	0	x	84000	0	0	875304		
2020	16075304	15300000	0	0	0	x	76000	0	0	775304		
2021	16150302	15490000	0	0	0	x	68000	0	0	660302		
2022	16595304	16090000	0	0	0	x	60000	0	0	505304		
2023	16690304	16450000	0	0	0	x	53000	0	0	240304		
2024	16890304	16650000	0	0	0	x	45000	0	0	240304		
2025	17089304	16850000	0	0	0	x	38000	0	0	239304		
2026	17054042	16760000	0	0	0	x	30000	0	0	294042		
2027	17100000	16860000	0	0	0	x	23000	0	0	240000		
2028	17300000	16960000	0	0	0	x	16000	0	0	340000		
2029	17577101,38	17009181,38	0	0	0	x	15000	0	0	567920		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		4.2.1	4.3		
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 2013	-129828,47	4578211,21	0	0	778213,21	0	3799998	129828,47	0	0			
Wykonanie 2014	513756,26	1587777,74	0	0	837777,74	0	750000	0	0	0			
Plan 3 kw. 2015	-1877758	3389758	0	0	1627758	615758	1762000	1262000	0	0			
Wykonanie 2015	-1877758	3389758	0	0	1627758	615758	1762000	1262000	0	0			
2016	433696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2017	429696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2018	329696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2019	429696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	429696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	194698	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	189696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	204696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2024	204696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2025	205696	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2026	145958	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2027	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2028	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2029	57954,7	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	3610605	3610605	2710605	2710605	0	0	0
Wykonanie 2014	450000	450000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	1512000	1512000	1012000	1012000	0	0	0
Wykonanie 2015	1512000	1512000	1012000	1012000	0	0	0
2016	433696	433696	0	0	0	0	0
2017	429696	429696	0	0	0	0	0
2018	329696	329696	0	0	0	0	0
2019	429696	429696	0	0	0	0	0
2020	429696	429696	0	0	0	0	0
2021	194698	194698	0	0	0	0	0
2022	189696	189696	0	0	0	0	0
2023	204696	204696	0	0	0	0	0
2024	204696	204696	0	0	0	0	0
2025	205696	205696	0	0	0	0	0
2026	145958	145958	0	0	0	0	0
2027	200000	200000	0	0	0	0	0
2028	100000	100000	0	0	0	0	0
2029	57954,7	57954,7	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (02.1.2b)
Wykonanie 2013	3005874,7	0	890963,52	1669176,73
Wykonanie 2014	3305874,7	0	1318097,76	2155875,5
Plan 3 kw. 2015	3555874,7	0	1066192,12	2693950,12
Wykonanie 2015	3555874,7	0	1066192,12	2693950,12
2016	3122178,7	0	975071	975071
2017	2692482,7	0	1905000	1905000
2018	2362786,7	0	1305000	1305000
2019	1933090,7	0	1305000	1305000
2020	1503394,7	0	1205000	1205000
2021	1308696,7	0	855000	855000
2022	1119000,7	0	695000	695000
2023	914304,7	0	445000	445000
2024	709608,7	0	445000	445000
2025	503912,7	0	445000	445000
2026	357954,7	0	440000	440000
2027	157954,7	0	440000	440000
2028	57954,7	0	440000	440000
2029	0	0	625874,7	625874,7

- 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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0	0	6413087,56	1622290,48	4345633,6	0	4345633,6	4345633,6	468284,14	112115,83
Wykonanie 2014	0	0	6618179,35	1700014,97	2868720,99	0	2868720,99	2868720,99	1059432,31	82034,43
Plan 3 kw. 2015	0	0	6752342,04	1673130	2452600	0	2452600	2452600	1680399,34	290566
Wykonanie 2015	0	0	6797787,99	1673130	2452600	0	2452600	2452600	1680399,34	290566
2016	433696	433696	7151245	1804740	0	0	0	0	641375	0
2017	429696	429696	6674703	1786685	0	0	0	0	1475304	0
2018	329696	329696	6828221	1804551	0	0	0	0	975304	0
2019	429696	429696	6985270	1822596	0	0	0	0	875304	0
2020	429696	429696	7145931	1840821	0	0	0	0	775304	0
2021	194698	194698	7310287	1859229	0	0	0	0	660302	0
2022	189696	189696	7310287	1877821	0	0	0	0	505304	0
2023	204696	204696	7310287	1896599	0	0	0	0	240304	0
2024	204696	204696	7310287	1915564	0	0	0	0	240304	0
2025	205696	205696	7310287	1934719	0	0	0	0	239304	0
2026	145958	145958	7310287	1954066	0	0	0	0	294042	0
2027	200000	200000	7310287	1973606	0	0	0	0	240000	0
2028	100000	100000	7310287	1993342	0	0	0	0	340000	0
2029	57954,7	57954,7	7310287	2013275	0	0	0	0	567920	0

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.

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:		Wydávki 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:	Wydávki 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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2013	0	0	0	2737334	2737334	2737334	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	1012000	1012000		0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	1012000	1012000		0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 przedsiębiorstwem 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:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	2678492,73	1618903	1618903							
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	2452600	1012000		0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	2452600	1012000		0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0		0	0	0	0	0	0	0

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.

[illegible]

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2013	3610605	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	450000	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	500000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	500000	0	0	0	0	0	0
2016	433696	0	0	0	0	0	0
2017	429696	0	0	0	0	0	0
2018	329696	0	0	0	0	0	0
2019	429696	0	0	0	0	0	0
2020	429696	0	0	0	0	0	0
2021	194698	0	0	0	0	0	0
2022	189696	0	0	0	0	0	0
2023	204696	0	0	0	0	0	0
2024	204696	0	0	0	0	0	0
2025	205696	0	0	0	0	0	0
2026	145958	0	0	0	0	0	0
2027	200000	0	0	0	0	0	0
2028	100000	0	0	0	0	0	0
2029	57954	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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

PRZEWODNICĄCY RADY
Adam Sołtyś
Strona 12

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRĄSZEWICE NA LATA 2016- 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 2016-2029. Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2016. Wszystkie dane do prognozy za lata 2013 i 2014 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartały 2015 roku został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z pierwszych dwóch kwartałów 2015 roku. Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2016 opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2016.

DOCHODY BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2016 i lata następne objęte WPF

Dochody bieżące w 2016 roku zaplanowano w wysokości **15.305.981,90 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 1.411.513,00 zł wg szacunku Ministra Finansów.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 1.702,00 zł. Wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015.
3. Podatki i opłaty – 1.805.883,90 zł 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 748.000,00 zł.



4. Subwencja ogólna 8.396.040,00 zł - wielkość zgodna z pismem Ministra Finansów.

5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 2.942.843,00 – 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.

Dochody majątkowe w 2016 roku zaplanowano w wysokości **100.000,00 zł**, składają się na nie:

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

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2016 i lata następne objęte WPF

Wydatki bieżące w roku 2016 rok zaplanowano w kwocie **14.330.910,90 zł**.

W latach objętych WPF wydatki te zaplanowano w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek, samodzielne stanowiska oraz szacunkowe wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy Brąszewice.

Na główne grupy wydatków bieżących 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 2016 w kwocie 87.762,00zł) 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 2016 zaplanowano w wysokości **641.375,00 zł**.

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

W ramach wydatków majątkowych objętych WPF Gmina Brąszewice nie realizuje żadnego przedsięwzięcia..



W latach 2016-2029 wydatki majątkowe (obejmujące roczne wydatki inwestycyjne) realizowane będą w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na ich realizację.

Przychody i rozchody budżetu:

W celu zrównoważenia budżetu gminy roku 2016 planuje rozchody w kwocie 433.696,00 zł.

W latach 2016-2029 wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające już zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Kwota długu jednostki :

Na koniec roku 2016 przewiduje się zadłużenie w kwocie 3.122.178,70 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 2016 zaplanowano budżet, w którym dochody równe są wydatkom, a przychody rozchodom.

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Adam Sowizdrzał

