

ZARZĄDZENIE NR 33/2014

Wójta Gminy Brąszewice

z dnia 08 grudnia 2014 r.

w sprawie: wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2014-2029.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 roku poz 885 ze zmianami.)

Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2014-2029, po zmianach dokument WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brąszewice na lata 2014-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Opinano:

2
SKARBNIK GMINY
Olga
Krzesi sława Kamińska

WÓJT
M. Misiek
Barol Misiak

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zarządzenie NR 33/14 Wójta Gminy Brąszewice z dnia 8 grudnia 2014 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		1.1	w tym:							Dochody ^x majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu wpływów 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		1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.1	1.1.2						
Lp	1												
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2014	17 936 781,72	14 492 433,74	1 156 010,00	7 170,00	1 508 691,00	694 000,00	8 010 274,00	3 276 816,42	3 444 347,98	500 000,00	1 787 952,99		
2015	16 000 000,00	16 000 000,00	1 375 066,00	5 943,00	2 415 544,00	937 492,00	9 030 906,00	2 471 638,87	0,00	0,00	0,00		
2016	15 900 000,00	15 900 000,00	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	16 100 000,00	16 100 000,00	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	16 170 000,00	16 170 000,00	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	16 370 000,00	16 370 000,00	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	16 500 000,00	16 500 000,00	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	16 340 000,00	16 340 000,00	1 563 728,00	6 758,00	2 592 258,00	1 045 717,00	9 067 988,00	3 109 268,00	0,00	0,00	0,00		
2022	16 780 000,00	16 780 000,00	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	16 890 000,00	16 890 000,00	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	17 090 000,00	17 090 000,00	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	17 290 000,00	17 290 000,00	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	17 577 056,74	17 577 056,74	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 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 ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			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 ^o	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, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1	2.1.2				2.1.3	2.1.3.1	
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		
Formula	[2.1]+[2.2]											
2014	19 424 559,46	14 482 433,74	0,00	0,00	0,00	153 957,27	153 957,27	0,00	0,00	4 942 125,72		
2015	16 000 000,00	13 994 000,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	2 006 000,00		
2016	15 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	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	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	92 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2019	15 970 000,00	15 070 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00	0,00	0,00	900 000,00		
2020	16 100 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	800 000,00		
2021	16 140 000,00	15 490 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	650 000,00		
2022	16 590 000,00	16 090 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	500 000,00		
2023	16 700 000,00	16 450 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2024	16 900 000,00	16 650 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2025	17 100 000,00	16 850 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2026	17 010 000,00	16 760 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2027	17 110 000,00	16 860 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2028	17 210 000,00	16 960 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	250 000,00		
2029	17 351 182,04	17 101 182,04	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	250 000,00		

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	w tym:
			4	4.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
						na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1			
Lp	3	4	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]								
2014	-1 487 777,74	1 937 777,74	0,00	837 777,74	837 777,74	1 100 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	225 874,70	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi 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] - [4.2] - [2.1 - 2.2]
2014	3 655 874,70	0,00	10 000,00	847 777,74
2015	3 655 874,70	0,00	2 006 000,00	2 006 000,00
2016	3 255 874,70	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2017	2 855 874,70	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2018	2 555 874,70	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2019	2 155 874,70	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2020	1 755 874,70	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2021	1 555 874,70	0,00	850 000,00	850 000,00
2022	1 365 874,70	0,00	690 000,00	690 000,00
2023	1 175 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2024	985 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2025	795 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2026	605 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2027	415 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2028	225 874,70	0,00	440 000,00	440 000,00
2029	0,00	0,00	475 874,70	475 874,70

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Formuła	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 wyłączeń przypadających na dany rok	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 wyłączeń przypadających na dany rok	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 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 x jednoroczny)	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 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	Formuła	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
2014		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[1.1] + [1.2] + [1.3] + [1.4] + [1.5] + [1.6] + [1.7] + [1.8] + [1.9] + [2.0]}{[1]}$	$\frac{[1.1] + [1.2] + [1.3] + [1.4] + [1.5] + [1.6] + [1.7] + [1.8] + [1.9] + [2.0]}{[1]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]
2015		3,37%	3,37%	0,00	3,37%	2,84%	6,09%	5,11%	TAK
2016		3,89%	3,89%	0,00	3,89%	12,54%	6,46%	5,47%	TAK
2017		3,21%	3,21%	0,00	3,21%	15,09%	7,78%	6,80%	TAK
2018		3,11%	3,11%	0,00	3,11%	11,80%	10,16%	10,16%	TAK
2019		2,42%	2,42%	0,00	2,42%	8,04%	13,14%	13,14%	TAK
2020		2,96%	2,96%	0,00	2,96%	7,94%	11,64%	11,64%	TAK
2021		2,88%	2,88%	0,00	2,88%	7,27%	9,26%	9,26%	TAK
2022		1,64%	1,64%	0,00	1,64%	5,20%	7,75%	7,75%	TAK
2023		1,49%	1,49%	0,00	1,49%	4,11%	6,80%	6,80%	TAK
2024		1,44%	1,44%	0,00	1,44%	2,61%	5,53%	5,53%	TAK
2025		1,38%	1,38%	0,00	1,38%	2,57%	3,97%	3,97%	TAK
2026		1,32%	1,32%	0,00	1,32%	2,54%	3,10%	3,10%	TAK
2027		1,28%	1,28%	0,00	1,28%	2,56%	2,57%	2,57%	TAK
2028		1,23%	1,23%	0,00	1,23%	2,54%	2,56%	2,56%	TAK
2029		1,18%	1,18%	0,00	1,18%	2,53%	2,55%	2,55%	TAK
2029		1,37%	1,37%	0,00	1,37%	2,71%	2,54%	2,54%	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 ¹⁰⁾ budżetowej	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 ¹ , o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	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]					
2014	0,00	0,00	6 819 882,89	1 671 864,00	2 868 720,99	0,00	2 868 720,99	2 868 720,99	1 877 417,55	163 000,00
2015	0,00	0,00	6 359 242,00	1 751 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 000,00	0,00
2016	400 000,00	400 000,00	6 524 637,00	1 768 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	6 674 703,00	1 786 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2018	300 000,00	300 000,00	6 828 221,00	1 804 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2019	400 000,00	400 000,00	6 985 270,00	1 822 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	7 145 931,00	1 840 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	7 310 287,00	1 859 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2022	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 877 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2023	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 896 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2024	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 915 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2025	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 934 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2026	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 954 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2027	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 973 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2028	190 000,00	190 000,00	7 310 287,00	1 993 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
2029	225 874,70	225 874,70	7 310 287,00	2 013 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki 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:		Wydutki 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⁾		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 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	
Formula										
2014	0,00	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	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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 poz. 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 podmiotom 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1		12.7	12.7.1				
Lp														
Formuła														
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	Dane uzupełniające o dług 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	185 874,70	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2]}{([2.1] - [2.1.2])}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			

* 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. 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. 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 długie (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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków przekraczających limit 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.

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

Opinanie:

 Karol Misiaż


 Karol Misiaż

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRĄSZEWICE NA LATA 2014- 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 2014-2029. wynika to z podpisanych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2014. Wszystkie dane do prognozy za lata 2011 i 2013 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za II kwartał 2014 roku został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z pierwszych dwóch kwartałów 2014 roku. Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2014 opracowano w spójności z budżetem gminy na rok 2014. W związku z otrzymaniem dotacji na zadania bieżące dokonuje się stosownych zmian WPF.

DOCHODY BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2014 i lata następne objęte WPF

Dochody bieżące w 2014 roku zaplanowano w wysokości **14.492.433,74 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 1.156.010,00 zł wg szacunku Ministra Finansów.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 7.170,00 zł. Wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013.
3. Podatki i opłaty – 1.508.691,00 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 694.000,00 zł.
4. Subwencja ogólna 8.010.274,00 zł - wielkość zgodna z pismem Ministra Finansów.
5. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3.276.816,42 – zgodne z pismami Krajowego Biura Wyborczego i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie zadań zleconych i własnych.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2015 - 2029 składać się będą subwencje, dotacje, podatki i opłaty lokalne udziały PIT. Analiza danych historycznych wskazuje realny wzrost wpływów z podatków.

Dochody majątkowe w 2014 roku zaplanowano w wysokości **3.444.347,98 zł**, składają się na nie:

1.642.326,00 zł - środki wynikające z podpisanej umowy z Funduszem Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację przedsięwzięcia,, Budowa Sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Brąszewicach,,

500.000,00 zł - planuje się dochody ze sprzedaży majątku gminy tj. agronomówki.

9.000,00 zł - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (darowizna na wykonanie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w miejscowości Brąszewice

1.156.394,99 zł - wydatki niewygasające niezrealizowane na koniec 2013 roku i nie wykonane w I półroczu 2014 roku.

20.000,00 zł - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (darowizna na zakup WUKO)

71.120,00 zł - dotacja na zagospodarowanie terenu

25.506,99 zł - dotacja na place zabaw

20.000,00 zł - środki na dofinansowanie własnych inwestycji (darowizna za modernizację drogi w miejscowości Kamieniki)

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE na rok 2014 i lata następne objęte WPF

Wydatki bieżące w roku 2014 zaplanowano w kwocie **14.482.433,74 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 2014 w kwocie 153.957,27 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 2014 zaplanowano w wysokości **4.942.125,72 zł**.

Szczegółowy podział wydatków majątkowych określa załącznik Nr 2 do zmian uchwały budżetowej.

W ramach wydatków majątkowych objętych WPF Gmina Brąszewice realizuje jedno przedsięwzięcie pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Brąszewicach”. Zadanie to Gmina Brąszewice rozpoczęła w 2011 roku, a planuje zakończyć w roku 2014.

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 na ich realizację.

Przychody i rozchody budżetu:

W celu zrównoważenia budżetu gminy roku 2014 planuje się przychody w kwocie 1.937.777,74 zł oraz rozchody w kwocie 450.000,00 zł. W ramach przychodów roku 2014 zaplanowano kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz wolne środki.

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2015 Gmina zaplanowała kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 500.000,00 zł, a w latach kolejnych nie przewiduje się zaciągania nowych zobowiązań.

W ramach rozchodów roku 2014 zabezpieczono 450.000,00 zł, na spłatę rat kapitałowych kredytu zaciągniętego w RBS Lututów O/ Brąszewice oraz pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi.

W latach 2015-2029 wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające z już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2014-2015 zobowiązań.

Kwota długu jednostki :

Na koniec roku 2014 przewiduje się zadłużenie w kwocie 3.655.874,70 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 2014 roku ustalono deficyt budżetu w kwocie 1.487.777,74 zł, który zostanie pokryty przychodami z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz wolnych środków. W roku 2015 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.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

- Gmina Brąszewice zaplanowała jedno przedsięwzięcie "Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum w Brąszewicach". Zadanie to rozpoczęła w 2011 roku, a planuje się je zakończyć w roku 2014. Zadanie realizowane jest przy współudziale środków z Funduszu Kultury Fizycznej.

Opinano:

SKARBNIK GMINY

Arzysław Kamiński

WÓJT
Harol Misiak
Harol Misiak