

Wieloletnia Prognoza Finansowa

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/24/2015 Rady Gminy Brzeźnica z dnia 4 marca 2015 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2022.**

Z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ^x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku ^x	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]											
2015	29 207 324,09	26 934 187,09	4 939 578,00	50 000,00	4 300 119,00	2 193 955,00	12 410 064,00	4 154 698,09	2 273 137,00	320 000,00	1 953 137,00	
2016	28 483 548,00	27 919 048,00	5 087 765,00	51 500,00	4 429 225,00	2 259 773,00	13 313 670,00	4 124 870,00	564 500,00	320 000,00	244 500,00	
2017	29 046 194,00	28 756 194,00	5 240 398,00	53 045,00	4 561 996,00	2 327 567,00	13 713 080,00	4 248 616,00	290 000,00	240 000,00	50 000,00	
2018	29 619 318,00	29 619 318,00	5 397 610,00	54 636,00	4 698 856,00	2 397 394,00	14 124 473,00	4 376 075,00	0,00	0,00	0,00	
2019	30 507 897,00	30 507 897,00	5 559 538,00	56 275,00	4 839 822,00	2 469 315,00	14 548 208,00	4 507 360,00	0,00	0,00	0,00	
2020	31 423 135,00	31 423 135,00	5 726 324,00	57 963,00	4 985 014,00	2 543 395,00	14 984 654,00	4 642 580,00	0,00	0,00	0,00	
2021	32 365 825,00	32 365 825,00	5 898 115,00	59 702,00	5 134 567,00	2 619 697,00	15 434 193,00	4 781 855,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 336 803,00	33 336 803,00	6 075 057,00	61 493,00	5 288 604,00	2 698 288,00	15 897 220,00	4 925 105,00	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.) zwaną 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	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		
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]											
2015	655 511,41	2 308 742,59	0,00	0,00	708 936,59	0,00	1 519 806,00	0,00	80 000,00	0,00			
2016	1 477 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 327 183,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 018 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 018 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	706 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	506 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	255 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

		z tego:						
		w tym:						
		z tego:						
</								

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 ^x	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 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)-(02.1)-(2.1.20)]
2015	6 309 815,27	0,00	1 141 468,30	1 850 404,89
2016	4 832 633,27	0,00	2 164 612,00	2 164 612,00
2017	3 505 450,00	0,00	2 486 671,15	2 486 671,15
2018	2 486 838,00	0,00	2 561 708,00	2 561 708,00
2019	1 468 226,00	0,00	2 638 560,00	2 638 560,00
2020	761 614,00	0,00	2 717 718,00	2 717 718,00
2021	255 000,00	0,00	2 799 245,00	2 799 245,00
2022	0,00	0,00	2 883 226,00	2 883 226,00

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									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem świadczenia na rzecz samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem świadczenia na rzecz samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanych z jednostką samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. x ²⁴⁴ ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem świadczenia na rzecz samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o pomniejszeniu o dodatki oraz świadczenia o wartości większej do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu świadczenia w wykonaniu planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu świadczenia w wykonaniu planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem świadczenia na rzecz samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z tytułem świadczenia na rzecz samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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	$\frac{(Z_{t-1,t} + Z_{t+1,t})}{(S_{t-1,t}) + (S_{t+1,t})}$	$\frac{(Z_{t-1,t} + Z_{t+1,t}) - (S_{t-1,t} + S_{t+1,t})}{(Y_t - (P_{t-1,t} + P_{t+1,t}))}$	$(G_{t-1,t} + G_{t+1,t}) - (D_{t-1,t} + D_{t+1,t})$	$\frac{(G_{t-1,t} + G_{t+1,t}) - (D_{t-1,t} + D_{t+1,t}) - (P_{t-1,t} + P_{t+1,t})}{(Y_t - (P_{t-1,t} + P_{t+1,t}))}$	$\frac{(H_{t-1,t} + H_{t+1,t}) - (I_{t-1,t} + I_{t+1,t})}{(Y_t - (P_{t-1,t} + P_{t+1,t}))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	11,10%	6,47%	0,00	6,47%	5,00%	8,44%	9,38%	TAK	TAK
2016	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	8,72%	6,75%	7,69%	TAK	TAK
2017	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	9,39%	6,59%	7,53%	TAK	TAK
2018	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	8,65%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2019	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	8,65%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2020	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	8,65%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2021	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	8,65%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2022	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	8,65%	8,65%	8,65%	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 przeznaczonej 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 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]					
2015	655 511,41	655 511,41	13 094 126,00	2 302 877,00	2 286 229,88	1 422 929,88	863 300,00	963 300,00	1 503 793,89	292 000,00
2016	1 477 182,00	1 477 182,00	13 434 602,00	2 313 785,00	1 530 980,88	1 530 980,88	0,00	0,00	1 251 930,00	0,00
2017	1 327 183,27	1 327 183,12	13 703 295,00	2 360 061,00	1 173 438,95	1 173 438,95	0,00	0,00	1 449 487,88	0,00
2018	1 018 612,00	1 018 612,00	14 114 393,00	2 430 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 096,00	0,00
2019	1 018 612,00	1 018 612,00	14 537 825,00	2 503 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 948,00	0,00
2020	706 612,00	706 612,00	14 973 960,00	2 578 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 106,00	0,00
2021	506 614,00	506 614,00	15 423 178,00	2 656 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 292 631,00	0,00
2022	255 000,00	255 000,00	15 885 875,00	2 735 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 226,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa 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									
2015	283 722,09	268 122,09	268 122,09	1 953 137,00	1 953 137,00	1 053 048,00	172 722,02	136 154,04	136 154,04
2016	50 324,00	50 324,00	50 324,00	0,00	0,00	0,00	59 205,00	50 324,00	50 324,00
2017	2 294,00	2 294,00	2 294,00	0,00	0,00	0,00	2 699,00	2 294,00	2 294,00
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

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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 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:	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:	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
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											
2015	1 425 165,00	671 558,00	0,00	790 174,98	36 567,98	0,00	0,00	619 806,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	8 881,00	8 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	405,00	405,00	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		

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.

		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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wyszczególnienie	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 50% 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									
2015	619 806,00	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

