

**UCHWAŁA NR 14/III/15
RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA**

z dnia 27 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2015–2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) Rada Gminy Nowa Brzeźnica uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Brzeźnica oraz przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2.

2. Upoważnia 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.

3. Upoważnia Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2.

§ 4. Traci moc uchwała Nr 158/XXV/14 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 28 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2014-2026 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Tomaszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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	12 841 675,00	12 540 425,00	1 627 838,00	2 162,00	2 177 227,00	1 094 467,00	6 422 911,00	1 670 231,00	301 250,00	266 000,00	0,00
2016	13 273 085,52	12 925 351,00	1 665 278,27	2 211,73	2 228 162,54	1 140 099,74	6 570 637,95	1 349 701,19	347 734,52	347 734,52	0,00
2017	13 322 634,08	13 222 634,08	1 703 579,67	2 262,60	227 941,28	166 322,04	6 721 762,63	1 380 744,32	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	13 647 911,53	13 526 754,57	1 742 762,01	2 314,64	2 331 836,72	1 193 147,44	6 876 363,17	1 412 501,43	121 156,96	121 156,96	0,00
2019	13 992 606,28	13 837 870,02	1 782 845,53	2 367,87	2 385 468,96	1 220 589,83	7 034 519,52	1 444 988,97	154 736,26	154 736,26	0,00
2020	14 264 308,92	14 156 141,03	1 823 850,98	2 422,33	2 440 334,75	1 248 663,40	7 196 313,47	1 478 223,71	108 167,89	108 167,89	0,00
2021	14 583 180,72	14 481 732,27	1 865 799,55	2 478,05	2 496 462,45	1 277 382,66	7 361 828,68	1 512 222,86	101 448,45	101 448,45	0,00
2022	14 909 386,57	14 814 812,11	1 908 712,94	2 535,04	2 553 881,08	1 306 762,46	7 531 150,74	1 547 003,99	94 574,46	94 574,46	0,00
2023	15 243 095,16	15 155 552,79	1 952 613,34	2 593,35	2 612 620,35	1 336 818,00	7 704 367,20	1 582 585,08	87 542,37	87 542,37	0,00
2024	15 634 479,01	15 504 130,50	1 997 523,45	2 652,99	2 672 710,61	1 367 564,81	7 881 567,65	1 618 984,53	130 348,51	130 348,51	0,00
2025	15 927 516,46	15 860 725,50	2 043 466,49	2 714,01	2 734 182,96	1 399 018,80	8 062 843,71	1 656 221,18	66 790,96	66 790,96	0,00
2026	16 379 676,79	16 225 522,19	2 090 466,22	2 776,44	2 797 069,17	1 431 196,23	8 248 289,11	1 694 314,26	154 154,60	154 154,60	0,00
2027	16 778 709,20	16 598 709,20	2 138 546,94	2 840,29	2 861 401,76	1 464 113,75	8 437 999,76	1 733 283,49	180 000,00	180 000,00	0,00
2028	17 130 480,51	16 980 479,51	2 187 733,52	2 905,62	2 927 214,00	1 497 788,36	8 632 073,76	1 773 149,01	150 001,00	150 001,00	0,00
2029	17 439 446,54	17 371 030,54	2 238 051,39	2 972,45	2 994 539,92	1 532 237,49	8 830 611,45	1 813 931,44	68 416,00	68 416,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	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				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
2015	15 117 675,00	12 412 675,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	2 705 000,00
2016	13 158 602,00	12 658 602,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75,00	0,00	0,00	500 000,00
2017	13 124 816,56	12 949 749,85	0,00	0,00	0,00	73 618,42	73 618,42	0,00	0,00	175 066,71
2018	13 332 278,09	13 247 594,09	0,00	0,00	0,00	151 248,96	151 248,96	0,00	0,00	84 684,00
2019	13 692 288,76	13 552 288,76	0,00	0,00	x	136 145,96	136 145,96	0,00	0,00	140 000,00
2020	13 963 990,40	13 863 991,40	0,00	0,00	x	120 783,31	120 783,31	0,00	0,00	99 999,00
2021	14 282 861,20	14 182 863,20	0,00	0,00	x	105 134,54	105 134,54	0,00	0,00	99 998,00
2022	14 609 066,05	14 509 069,05	0,00	0,00	x	89 458,85	89 458,85	0,00	0,00	99 997,00
2023	14 942 773,64	14 842 777,64	0,00	0,00	x	73 896,48	73 896,48	0,00	0,00	99 996,00
2024	15 284 161,53	15 184 161,53	0,00	0,00	x	58 453,95	58 453,95	0,00	0,00	100 000,00
2025	15 533 397,24	15 533 397,24	0,00	0,00	x	39 394,43	39 394,43	0,00	0,00	0,00
2026	15 981 436,19	15 890 665,38	0,00	0,00	x	29 498,07	29 498,07	0,00	0,00	90 770,81
2027	16 396 209,20	16 256 150,68	0,00	0,00	x	20 956,25	20 956,25	0,00	0,00	140 058,52
2028	16 767 979,51	16 630 042,15	0,00	0,00	x	7 050,47	7 050,47	0,00	0,00	137 937,36
2029	17 156 987,45	17 012 533,12	0,00	0,00	x	2 916,14	2 916,14	0,00	0,00	144 454,33

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			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 zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2015	-2 276 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 000,00	2 276 000,00	0,00	0,00
2016	114 483,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	197 817,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	315 633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 318,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 319,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 320,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 321,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 317,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	394 119,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	398 240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	382 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	362 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	282 459,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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]				
2015	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	114 483,52	114 483,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	197 817,52	197 817,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	315 633,44	315 633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 317,52	300 317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 318,52	300 318,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 319,52	300 319,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 320,52	300 320,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 321,52	300 321,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 317,48	350 317,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	394 119,22	394 119,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	398 240,60	398 240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	382 500,00	382 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	362 501,00	362 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	282 459,09	282 459,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	4 299 669,47	0,00	127 750,00	127 750,00
2016	4 185 185,95	0,00	266 749,00	266 749,00
2017	3 987 368,43	0,00	272 884,23	272 884,23
2018	3 671 734,99	0,00	279 160,48	279 160,48
2019	3 371 417,47	0,00	285 581,26	285 581,26
2020	3 071 098,95	0,00	292 149,63	292 149,63
2021	2 770 779,43	0,00	298 869,07	298 869,07
2022	2 470 458,91	0,00	305 743,06	305 743,06
2023	2 170 137,39	0,00	312 775,15	312 775,15
2024	1 819 819,91	0,00	319 968,97	319 968,97
2025	1 425 700,69	0,00	327 328,26	327 328,26
2026	1 027 460,09	0,00	334 856,81	334 856,81
2027	644 960,09	0,00	342 558,52	342 558,52
2028	282 459,09	0,00	350 437,36	350 437,36
2029	0,00	0,00	358 497,42	358 497,42

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 ustawowych 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2) + (5.1.) + (5.1.1)]}{[(1) + (9.5)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	3,07%	1,49%	1,98%	TAK	TAK
2016	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	4,63%	1,86%	2,35%	TAK	TAK
2017	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	2,80%	2,77%	3,26%	TAK	TAK
2018	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	2,93%	3,50%	3,50%	TAK	TAK
2019	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	3,15%	3,45%	3,45%	TAK	TAK
2020	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	2,81%	2,96%	2,96%	TAK	TAK
2021	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	2,75%	2,96%	2,96%	TAK	TAK
2022	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,69%	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2023	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	2,63%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2024	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,88%	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2025	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	2,47%	2,73%	2,73%	TAK	TAK
2026	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,99%	2,66%	2,66%	TAK	TAK
2027	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	3,11%	2,78%	2,78%	TAK	TAK
2028	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	2,92%	2,86%	2,86%	TAK	TAK
2029	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	2,45%	3,01%	3,01%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	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	0,00	0,00	7 315 904,00	2 203 720,00	2 705 000,00	0,00	2 705 000,00	2 700 000,00	5 000,00	0,00		
2016	114 483,52	114 483,52	7 362 744,81	2 100 483,96	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2017	197 817,52	197 817,51	7 532 087,94	2 148 795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	175 066,71	0,00		
2018	315 633,44	315 633,44	7 705 325,96	2 198 217,38	0,00	0,00	0,00	0,00	84 684,00	0,00		
2019	300 317,52	300 317,51	7 882 548,46	2 248 776,37	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00		
2020	300 318,52	300 318,51	8 063 847,07	2 300 498,23	0,00	0,00	0,00	0,00	99 999,00	0,00		
2021	300 319,52	300 319,52	8 249 315,55	2 353 409,69	0,00	0,00	0,00	0,00	99 998,00	0,00		
2022	300 320,52	300 320,52	8 439 049,81	2 407 538,11	0,00	0,00	0,00	0,00	99 997,00	0,00		
2023	300 321,52	300 321,52	8 633 147,96	2 462 911,49	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00		
2024	350 317,48	350 317,48	8 831 710,36	2 519 558,45	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00		
2025	394 119,22	394 119,22	9 034 839,70	2 577 508,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	398 240,60	398 240,60	9 242 641,01	2 636 790,99	0,00	0,00	0,00	0,00	90 770,81	0,00		
2027	382 500,00	382 500,00	9 455 221,76	2 697 437,18	0,00	0,00	0,00	0,00	140 058,52	0,00		
2028	362 501,00	352 501,00	9 672 691,86	2 759 478,24	0,00	0,00	0,00	0,00	137 937,36	0,00		
2029	282 459,09	270 916,00	9 895 163,77	2 822 946,24	0,00	0,00	0,00	0,00	144 453,33	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	346 610,00	342 384,00	342 384,00	35 250,00	35 250,00	35 250,00	414 070,00	342 384,00	342 384,00
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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	2 025 000,00	2 025 000,00	2 025 000,00	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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
		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	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

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 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
Formuła							
2015	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	114 483,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	197 817,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	315 633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 317,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 318,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 319,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	216 236,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 543,09	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015 - 2018

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 291 268,00	2 705 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 205 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 291 268,00	2 705 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 205 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 291 268 ,00	2 705 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 205 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 291 268,00	2 705 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 205 000,00
1.1.2.1	<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków z punktem odbioru ścieków w Nowej Brzeźnicy. - Cel: Ochrona środowiska</i>	NOWA BRZEŹNICA	2015	2016	505 000,00	5 000,00	500 000,00	0,00	0,00	505 000,00
1.1.2.2	<i>Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem i infrastrukturą towarzyszącą w Nowej Brzeźnicy. - Cel: poprawa zaopatrzenia mieszkańców</i>	NOWA BRZEŹNICA	2012	2015	2 786 268,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia dla Uchwały Rady Gminy Nowa przyjętych (prognozowanych) wartości kwot w WPF Gminy Nowa Brzeźnica w latach 2015 - 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Brzeźnica przygotowana została na lata 2015 - 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z Projektu Uchwały Budżetowej Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2015 rok,
- dla lat 2016-2029 przyjęto wartości w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich; prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego podane przez Ministra Finansów. Aktualizacja wrzesień 2014 r.

Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2015-2029

Wyszczególnienie	Jednostka	2015
PKB, dynamika realna	%	103,8
CPI -dynamika średnioroczna	%	102,3

CPI-dynamika srednioroczna-CPI (Consumer Price Index) - indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. CPI jest miarą inflacji oraz wskaźnikiem zmian kosztów utrzymania.

1. Rok 2015:

- 1) kwoty planowanych dochodów , wydatków , przychodów i rozchodów budżetowych są zgodne z planowanymi kwotami w Projekcie Uchwale Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2015 r.;
- 2) wielkość rozchodów - spłat pożyczek i kredytów w 2015 r wynika z zawartych umów pożyczek i kredytów:
 - kredyt w Banku Pocztowym w Łodzi na budowę Hali Sportowej w Nowej Brzeźnicy. Spłata kredytu od 2013 do 31.12. 2026 r. kwota spłaty w 2015 roku - 83 334,00 zł;
- 3) wielkość przychodów - zaciągnięcie pożyczek i kredytów w 2015 -2 390 000 zł, w tym: planowany do zaciągnięcia kredyt na budowę "Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z ujęciem i infrastrukturą towarzyszącą w Nowej Brzeźnicy" wynosi - 2 276 000,00 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie - 114 000,00 zł;
- 4) wolne środki nie zostały zaplanowane w budżecie na 2015 rok.

W budżecie na rok 2015 wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących. Dług planowany na 31.12.2015 r : wynosi - 4 299 669,47 zł.

2. Lata 2016-2029 Prognoza:

I. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz dochodów budżetowych.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe,
- w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - Dochody bieżące z majątku,
 - Dofinansowanie,
 - Dotacje,
 - Podatki i opłaty lokalne,
 - Pozostałe,
 - Subwencje Udział w podatkach centralnych.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu zależy ona od poziomu wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_i = Y_0 * (1 + \text{CPI} * \text{UCPI}) (1 + \text{PKB} * \text{UPKB})$$

gdzie:

Y_i : wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y₀ - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

UCPI - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

PKB - wskaźnik dynamiki PKB,

UPKB - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

*Dochody budżetowe w latach 2016-2029 przyjęto na poziomie znanych wielkości dochodów wynikających z długoterminowych umów o dofinansowanie konkretnego projektu lub programu lub danej kategorii dochodów.

*Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach nadano wagi 100% CPI z wyjątkiem udziałów w podatkach centralnych, dla wpływów z PIT i CIT, gdzie zastosowano indeksacje o 100% PKB)

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2016 -2029.

W wyniku scalenia gruntów obr. Brzeźnica zostało wyznaczonych ok.. 74 h gruntów rolnych z możliwością komunalizacji przez Gminę na podstawie art.13 ust.2 i 4 ustawy z dnia 19 października 1991 r. o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa (Dz.V. z 2007 r. Nr 231,poz 1700 ze zm.) Na pow. 16 ha została przygotowana dokumentacja geodezyjna i prawna oraz złożony wniosek do Wojewody Łódzkiego, celem stwierdzenia nabycia z mocy prawa własności. Pozostałe grunty są sukcesywnie regulowane i przygotowane do komunalizacji (Zakładane Księgi Wieczyste, regulowane zmiany poscaleniowe).

Łączne dochody w kwocie 1 865 071,98 zł zaplanowane w WPF w latach 2016-2029, będą pochodziły ze sprzedaży gruntów rolnych o pow 74,0 ha, które po ukończeniu procesu komunalizacji będą przeznaczone do sprzedaży.

Szacunkowo przyjmujemy dochody ze sprzedaży 1 ha gruntu w kwocie około 25 000,00 zł.

II. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz wydatków budżetowych

Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Po roku 2015 sposób prognozowania wydatków bieżących jest analogiczny do przedstawionego przy dochodach bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2015 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2016-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji 2,3%.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2009-2014 oraz odnosząc wieloletnią prognozę finansową Gminy do Wieloletniego planu finansowego państwa przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia o 100% inflacji,
- pochodne o 100% inflacji,
- pozostałe bieżące o 100% inflacji,

Oprócz nadania wag poszczególnym kategoriom wydatków dokonano korekt wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywań na przyszłość. W ramach poszczególnych kategorii budżetowych wydatków również dokonano korekt wynikających z racjonalnych przewidywań co do ich kształtowania się w przyszłości.

*Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2029.

*Wydatki w ramach projektów i programów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych opracowano w oparciu o dane wynikające z podpisanych umów z instytucjami zarządzającymi.

*Wydatki na wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok opracowano w oparciu o zawarte umowy cywilnoprawne.

*Wydatki osobowe roku 2015 planowano na bazie roku 2014 z uwzględnieniem znanych wydatków nieperiodycznych, wskazywanych w planach częściowych jednostek organizacyjnych. W roku 2015 zaplanowano rezerwę na wynagrodzenia dla administracji i obsługi .od 1 stycznia 2015.

*Od 2016 roku plany wydatków oparto o wynagrodzenia roku 2015 z uwzględnieniem znanych wynagrodzeń nieperiodycznych oraz planowanej na ten rok etatyacji.

*Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2015-2029, ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok. Te inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) - organ stanowiący tj. Rada Gminy w Nowej Brzeźnicy nie może uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

III. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz przychodów budżetowych.

Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą pokryciu planowanych inwestycji.

IV. Założenia przyjęte do konstrukcji planów i prognoz rozchodów budżetowych.

Rozchody / Dług.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Brzeźnica pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Rok 2015 w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.

* Wydatki w zakresie obsługi długu publicznego planowane wg podpisanych umów:

Nazwa banku	umowa na kwotę	data zawarcia umowy	okres spłaty		
			od roku	do dnia	roku
Bank Pocztowy w Łodzi	2 000 000,00	2010	2013	31.12.	2026
Bank Spółdzielczy w Pajęcznie	180 000,00	2014	2015	31.12.	2018
Kredyt 2015	2 390 000,00		2015	31.12.	2029

Do spłaty odsetek w poszczególnych latach przyjęto stałą stawkę bazową na poziomie: Wibar 3M - 2,58%.

V. Inne ustalenia

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica wartości w poszczególnych kategoriach zostały za prognozowane w sposób bezpieczny. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi być sporządzona do roku 2029. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z obecnej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy Nowa Brzeźnica, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

