

**UCHWAŁA NR 63/IX/16
RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA**

z dnia 26 stycznia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2016–2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: 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 2015 r. poz. 1515) Rada Gminy Nowa Brzeźnica uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Brzeźnica oraz przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2031, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2017, 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, 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 14/III/15 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 27 stycznia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2015-2029 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Tomaszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2031

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]										
Wykonanie 2013	12 414 429,44	12 056 332,42	1 292 623,00	44 741,93	2 041 924,52	1 020 664,40	6 261 065,00	2 045 345,29	358 097,02	251 766,92	106 330,10
Wykonanie 2014	13 255 054,55	13 208 095,03	1 505 131,00	6 540,90	2 205 103,79	1 042 567,50	6 315 984,00	2 596 344,04	46 959,52	37 059,52	9 900,00
Plan 3 kw. 2015	14 180 308,62	13 509 530,62	1 627 838,00	22 462,00	2 283 303,00	1 101 467,00	6 383 020,00	2 396 436,62	670 778,00	266 000,00	404 778,00
2016	13 406 000,00	13 174 000,00	1 740 474,00	45 277,00	2 418 148,00	1 085 434,00	6 741 689,00	1 526 251,00	232 000,00	232 000,00	0,00
2017	13 353 988,00	13 253 988,00	1 780 504,90	46 318,37	1 929 535,54	1 110 398,98	6 896 747,85	1 561 354,77	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	13 679 986,68	13 558 829,72	1 821 456,51	47 383,69	1 973 914,86	1 135 938,16	7 055 373,05	1 597 265,93	121 156,96	121 156,96	0,00
2019	14 025 419,07	13 870 682,81	1 863 350,01	48 473,52	2 019 314,90	1 162 064,74	7 217 646,63	1 634 003,05	154 736,26	154 736,26	0,00
2020	14 297 876,40	14 189 708,51	1 906 207,06	49 588,41	2 065 759,14	1 188 792,23	7 383 652,50	1 671 585,12	108 167,89	108 167,89	0,00
2021	14 617 520,26	14 516 071,81	1 950 049,83	50 728,94	2 113 271,60	1 216 134,45	7 553 476,51	1 710 031,58	101 448,45	101 448,45	0,00
2022	14 944 515,92	14 849 941,46	1 994 900,97	51 895,71	2 161 876,85	1 244 105,54	7 727 206,47	1 749 362,30	94 574,46	94 574,46	0,00
2023	15 279 032,48	15 191 490,11	2 040 783,70	53 089,31	2 211 600,02	1 272 719,97	7 904 932,22	1 789 597,64	87 542,37	87 542,37	0,00
2024	15 671 242,90	15 540 894,39	2 087 721,72	54 310,36	2 262 466,82	1 301 992,53	8 086 745,66	1 830 758,38	130 348,51	130 348,51	0,00
2025	15 965 125,92	15 898 334,96	2 135 739,32	55 559,50	2 314 503,56	1 331 938,35	8 272 740,81	1 872 865,82	66 790,96	66 790,96	0,00
2026	16 418 151,26	16 263 996,66	2 184 861,32	56 837,37	2 367 737,14	1 362 572,94	8 463 013,85	1 915 941,74	154 154,60	154 154,60	0,00
2027	16 818 068,58	16 638 068,58	2 235 113,14	58 144,63	2 422 195,09	1 393 912,11	8 657 663,16	1 960 008,40	180 000,00	180 000,00	0,00
2028	17 170 745,16	17 020 744,16	2 286 520,74	59 481,96	2 477 905,58	1 425 972,09	8 856 789,42	2 005 088,59	150 001,00	150 001,00	0,00
2029	17 480 637,28	17 412 221,28	2 339 110,71	60 850,04	2 534 897,41	1 458 769,45	9 060 495,57	2 051 205,63	68 416,00	68 416,00	0,00
2030	17 812 702,37	17 812 702,37	2 392 910,26	62 249,59	2 593 200,05	1 492 321,15	9 268 886,97	2 098 383,36	0,00	0,00	0,00
2031	18 222 394,52	18 222 394,52	2 447 947,20	63 681,33	2 652 843,65	1 526 644,53	9 482 071,37	2 146 646,18	0,00	0,00	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]									
Wykonanie 2013	12 545 173,76	12 070 759,12	0,00	0,00	x	90 531,78	90 531,78	0,00	0,00	474 414,64
Wykonanie 2014	13 196 792,43	12 966 078,97	0,00	0,00	x	69 060,28	69 060,28	0,00	0,00	230 713,46
Plan 3 kw. 2015	16 456 308,62	13 483 708,62	0,00	0,00	x	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	2 972 600,00
2016	13 292 000,00	12 795 000,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	497 000,00
2017	15 556 170,48	12 894 915,00	0,00	0,00	0,00	71 363,20	71 363,20	0,00	0,00	2 661 255,48
2018	13 401 279,48	13 191 498,05	0,00	0,00	0,00	121 817,88	121 817,88	0,00	0,00	209 781,43
2019	13 825 079,87	13 494 902,50	0,00	0,00	x	115 098,47	115 098,47	0,00	0,00	330 177,37
2020	13 897 537,20	13 805 285,26	0,00	0,00	x	108 726,82	108 726,82	0,00	0,00	92 251,94
2021	14 217 181,06	14 122 806,82	0,00	0,00	x	96 377,57	96 377,57	0,00	0,00	94 374,24
2022	14 544 176,72	14 447 631,38	0,00	0,00	x	83 592,41	83 592,41	0,00	0,00	96 545,34
2023	14 878 693,28	14 779 926,90	0,00	0,00	x	71 045,43	71 045,43	0,00	0,00	98 766,38
2024	15 270 903,70	15 119 865,22	0,00	0,00	x	58 505,29	58 505,29	0,00	0,00	151 038,48
2025	15 492 786,72	15 467 622,12	0,00	0,00	x	46 050,54	46 050,54	0,00	0,00	25 164,60
2026	16 018 226,60	15 823 377,42	0,00	0,00	x	34 266,54	34 266,54	0,00	0,00	194 849,18
2027	16 512 397,38	16 187 315,10	0,00	0,00	x	26 208,40	26 208,40	0,00	0,00	325 082,28
2028	16 887 113,16	16 559 623,35	0,00	0,00	x	18 789,80	18 789,80	0,00	0,00	327 489,81
2029	17 245 899,28	16 940 494,69	0,00	0,00	x	11 658,50	11 658,50	0,00	0,00	305 404,59
2030	17 612 702,37	17 330 126,07	0,00	0,00	x	10 007,89	10 007,89	0,00	0,00	282 576,30
2031	18 022 394,52	17 728 718,97	0,00	0,00	x	8 488,99	8 488,99	0,00	0,00	293 675,55

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]								
Wykonanie 2013	-130 744,32	506 373,99	0,00	0,00	506 373,99	130 744,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	58 262,12	261 586,49	0,00	0,00	81 586,49	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 202 182,48	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 202 182,48	0,00	0,00
2018	278 707,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	399 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	305 671,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	283 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	234 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	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]				
Wykonanie 2013	294 043,18	294 043,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	141 629,40	141 629,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	114 000,00	114 000,00	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	278 707,20	278 707,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 339,20	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 339,20	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 339,20	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 339,20	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 339,20	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 339,20	400 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	472 339,20	472 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	399 924,66	399 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	305 671,20	305 671,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	283 632,00	283 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	234 738,00	234 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	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])
Wykonanie 2013	1 903 712,38	0,00	-14 426,70	491 947,29
Wykonanie 2014	1 942 082,98	0,00	242 016,06	323 602,55
Plan 3 kw. 2015	4 218 082,98	0,00	25 822,00	25 822,00
2016	2 374 864,98	0,00	379 000,00	379 000,00
2017	4 577 047,46	0,00	359 073,00	359 073,00
2018	4 298 340,26	0,00	367 331,67	367 331,67
2019	4 098 001,06	0,00	375 780,31	375 780,31
2020	3 697 661,86	0,00	384 423,25	384 423,25
2021	3 297 322,66	0,00	393 264,99	393 264,99
2022	2 896 983,46	0,00	402 310,08	402 310,08
2023	2 496 644,26	0,00	411 563,21	411 563,21
2024	2 096 305,06	0,00	421 029,17	421 029,17
2025	1 623 965,86	0,00	430 712,84	430 712,84
2026	1 224 041,20	0,00	440 619,24	440 619,24
2027	918 370,00	0,00	450 753,48	450 753,48
2028	634 738,00	0,00	461 120,81	461 120,81
2029	400 000,00	0,00	471 726,59	471 726,59
2030	200 000,00	0,00	482 576,30	482 576,30
2031	0,00	0,00	493 675,55	493 675,55

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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.2.) - (15.2.)])}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	1,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	2,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	2,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	4,56%	2,03%	1,81%	TAK	TAK
2017	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	3,44%	2,91%	2,69%	TAK	TAK
2018	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	3,57%	3,35%	3,14%	TAK	TAK
2019	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	3,78%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2020	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	3,45%	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2021	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	3,38%	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2022	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	3,32%	3,54%	3,54%	TAK	TAK
2023	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	3,27%	3,38%	3,38%	TAK	TAK
2024	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	3,52%	3,32%	3,32%	TAK	TAK
2025	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	3,12%	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2026	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	3,62%	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2027	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	3,75%	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2028	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	3,56%	3,50%	3,50%	TAK	TAK
2029	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	3,09%	3,64%	3,64%	TAK	TAK
2030	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	2,71%	3,47%	3,47%	TAK	TAK
2031	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	2,71%	3,12%	3,12%	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]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 166 323,24	2 145 416,41	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	124 414,64	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 210 100,66	2 242 232,09	30 500,00	0,00	30 500,00	30 000,00	154 742,21	45 971,25		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 447 556,00	2 231 505,00	2 705 000,00	0,00	2 705 000,00	2 700 000,00	247 600,00	25 000,00		
2016	114 000,00	114 000,00	7 757 613,00	2 412 453,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	497 000,00	0,00		
2017	0,00	0,00	7 748 829,10	2 312 443,42	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	261 255,48	0,00		
2018	278 707,20	278 707,20	7 927 052,17	2 365 629,62	0,00	0,00	0,00	0,00	209 781,43	0,00		
2019	200 339,20	200 339,20	8 109 374,37	2 420 039,10	0,00	0,00	0,00	0,00	330 177,37	0,00		
2020	400 339,20	400 339,20	8 295 889,98	2 475 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 251,94	0,00		
2021	400 339,20	400 339,20	8 486 695,45	2 532 641,10	0,00	0,00	0,00	0,00	94 374,24	0,00		
2022	400 339,20	400 339,20	8 681 889,44	2 590 891,84	0,00	0,00	0,00	0,00	96 545,34	0,00		
2023	400 339,20	400 339,20	8 881 572,90	2 650 482,36	0,00	0,00	0,00	0,00	98 766,38	0,00		
2024	400 339,20	400 339,20	9 085 849,08	2 711 443,45	0,00	0,00	0,00	0,00	151 038,48	0,00		
2025	472 339,20	472 339,20	9 294 823,61	2 773 806,65	0,00	0,00	0,00	0,00	25 164,60	0,00		
2026	399 924,66	399 924,66	9 508 604,55	2 837 604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	194 849,18	0,00		
2027	305 671,20	305 671,20	9 727 302,45	2 902 869,10	0,00	0,00	0,00	0,00	325 082,28	0,00		
2028	283 632,00	283 632,00	9 951 030,41	2 969 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	327 489,81	0,00		
2029	234 738,00	234 738,00	10 179 904,11	3 037 936,70	0,00	0,00	0,00	0,00	304 072,59	0,00		
2030	200 000,00	200 000,00	10 414 041,90	3 107 809,24	0,00	0,00	0,00	0,00	282 576,30	0,00		
2031	200 000,00	200 000,00	10 653 564,87	3 179 288,85	0,00	0,00	0,00	0,00	293 675,55	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	Wydanki 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									
Wykonanie 2013	127 899,00	121 468,00	121 468,00	0,00	0,00	0,00	140 427,92	119 116,51	119 116,51
Wykonanie 2014	475 948,20	470 359,20	470 359,20	0,00	0,00	0,00	397 645,42	379 063,40	379 063,40
Plan 3 kw. 2015	604 304,00	600 078,00	600 078,00	257 850,00	257 850,00	257 850,00	671 764,00	600 078,00	600 078,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 247 600,00	2 247 600,00	2 247 600,00	71 686,00	71 686,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 025 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Formuła							
Wykonanie 2013	294 043,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	141 629,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	114 000,00	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
2018	278 707,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	272 339,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	199 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	105 671,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	83 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	34 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016 - 2019

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 440 000,00	40 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 440 000,00	40 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00
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:				2 440 000,00	40 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 440 000,00	40 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00
1.1.2.1	<i>Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Nowa Brzeźnica - Cel: Ochrona środowiska</i>	<i>NOWA BRZEŹNICA</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2 440 000,00</i>	<i>40 000,00</i>	<i>2 400 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 440 000,00</i>
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 do Uchwały Rady Gminy Nowa Brzeźnica przyjętych (prognozowanych) wartości kwot
w WPF Gminy Nowa Brzeźnica w latach 2016 - 2031**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Brzeźnica przygotowana została na lata 2016 - 2031. 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 2016 przyjęto wartości wynikające z Projektu Uchwały Budżetowej Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2016 rok,
- dla lat 2017-2031 przyjęto wartości w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich; prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego podane przez Ministra Finansów. Aktualizacja maj 2015 r.

Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2016-2031

Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017-2031
PKB, dynamika realna	%	103,8	104
CPI -dynamika średnioroczna	%	101,7	102,3

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

1. Rok 2016:

- 1) Kwoty planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych są zgodne z planowanymi kwotami w Projekcie Uchwały Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2016r.
- 2) Wielkość rozchodów - spłat pożyczek i kredytów w 2016r. wynika z zawartych umów pożyczek i kredytów. Razem spłata kredytów w 2016r. wynosi 114.000,00 zł w tym:
 - kredyt w Banku Pocztowym w Łodzi na budowę Hali Sportowej w Nowej Brzeźnicy (spłata kredytu od 2013 do 31.12. 2029 r.- kwota spłaty w 2016 roku – 84.000,00 zł,
 - kredyt w Banku Spółdzielczym w Pajęcznie (Spłata od 2015 do 31.12.2018), kwota spłaty w 2016r. - 30.000,00 zł.
- 3) Przychody w Projekcie Budżetu w 2016 rok, w tym wolne środki nie są planowane.

W Projekcie budżetu na rok 2016 wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Dług planowany na 31.12.2016 r. : wynosi – 2.374.864,98 zł.

2. Lata 2017-2031 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:

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

gdzie:

Y₁ : 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 2016-2031 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 indeksację o 100% PKB).

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2016 - 2029.

W wyniku scalenia gruntów obr. Brzeźnica zostało wyznaczonych ok. 74 ha 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 .U. 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 posceniowe).

Łączne dochody w kwocie 1.697.337,46 zł zaplanowane w WPF w latach 2016-2029, będą pochodziły ze sprzedaży gruntów rolnych o pow. 74 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

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Ponadto w

dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Po roku 2016 sposób prognozowania wydatków bieżących jest analogiczny do przedstawionego przy dochodach bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2017-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji 2,3%.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2009-2015 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 2031r.

* 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 2016 planowano na bazie roku 2015 z uwzględnieniem znanych wydatków nieperiodycznych, wskazywanych w planach cząstkowych jednostek organizacyjnych. W roku 2016 zaplanowano rezerwę na wynagrodzenia dla administracji i obsługi od 1 stycznia 2016.

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

* Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2016-2029, 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 2016 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Brzeźnica pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Rok 2016 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
PKO BP O/Piotrków Trybunalski	1 640 000,00	2015	2018	31.12.	2029
WFOŚ w Łodzi	220 392,00	2015	2018	31.12.	2029

Do spłaty odsetek w poszczególnych latach przyjęto stałą stawkę bazową na poziomie:
Wibor 3M - 1,73%.

V. Inne ustalenia

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Pewnych trudności nastęrcza fakt, iż prognoza musi być sporządzona do roku 2031. 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.