

UCHWAŁA NR 90/XVIII/20
RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA

z dnia 20 lipca 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2020–2029

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 2019 r. poz. 869; z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) oraz art. 18 ust 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r. poz. 713) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr 73/XV/20 Rady Gminy Nowa Brzeźnica z dnia 29 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2020-2029 zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2020–2021, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć na lata 2019 -2021, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Elżbieta Sterczewska

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Brzeźnica na lata 2020-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	22 305 103,07	20 460 983,50	2 622 261,00	104 624,93	7 377 705,00	6 033 601,17	4 322 461,83	1 295 440,21	1 844 119,57	12 364,00	1 831 755,57	
2020	22 192 097,49	21 749 292,43	2 676 995,00	145 055,00	7 601 182,00	6 420 048,77	4 906 011,66	1 406 878,00	442 805,06	0,00	442 805,06	
2021	17 697 811,06	17 596 362,61	1 950 049,83	50 728,94	7 553 476,51	5 010 031,58	3 032 075,75	1 216 134,45	101 448,45	101 448,45	0,00	
2022	18 024 806,72	17 930 232,26	1 994 900,97	51 895,71	7 727 206,47	5 049 362,30	3 106 866,81	1 244 105,54	94 574,46	94 574,46	0,00	
2023	18 359 323,28	18 271 780,91	2 040 783,70	53 089,31	7 904 932,22	5 089 597,64	3 183 378,04	1 272 719,97	87 542,37	87 542,37	0,00	
2024	18 751 533,70	18 621 185,19	2 087 721,72	54 310,36	8 086 745,66	5 130 758,38	2 262 466,82	1 301 992,53	130 348,51	130 348,51	0,00	
2025	18 973 416,72	18 906 625,76	2 135 739,32	55 559,50	8 272 740,81	5 172 865,82	2 314 503,56	1 331 938,35	66 790,96	66 790,96	0,00	
2026	19 429 416,60	19 275 262,00	2 184 861,32	56 837,37	8 463 013,85	5 215 941,74	2 367 737,14	1 362 572,94	154 154,60	154 154,60	0,00	
2027	19 826 357,38	19 646 357,38	2 235 113,14	58 144,63	8 657 663,16	5 260 008,40	2 422 195,09	1 393 912,11	180 000,00	180 000,00	0,00	
2028	20 178 953,16	20 028 952,16	2 286 520,74	59 481,96	8 856 789,42	5 305 088,59	2 477 905,58	1 425 972,09	150 001,00	150 001,00	0,00	
2029	20 718 092,28	20 649 676,28	2 339 110,71	60 850,04	9 060 495,57	5 351 205,63	2 534 897,41	1 458 769,45	68 416,00	68 416,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649) zwana dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognoz, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wskazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	21 417 404,68	18 368 528,12	8 558 462,30	0,00	0,00	99 029,75	0,00	0,00	3 048 876,56	3 048 876,56	0,00	
2020	22 127 186,37	19 890 398,37	9 028 694,20	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	2 236 788,00	2 236 788,00	0,00	
2021	20 148 675,99	16 472 053,70	8 486 695,45	0,00	0,00	96 377,57	0,00	0,00	3 676 622,29	3 299 622,29	0,00	
2022	17 270 423,60	17 173 878,26	8 681 889,44	0,00	0,00	83 592,41	0,00	0,00	96 545,34	96 545,34	0,00	
2023	17 604 940,16	17 506 173,78	8 881 572,90	0,00	0,00	71 045,43	0,00	0,00	98 766,38	98 766,38	0,00	
2024	17 997 150,58	17 846 112,10	9 085 849,08	0,00	0,00	58 505,29	0,00	0,00	151 038,48	151 038,48	0,00	
2025	18 219 033,60	18 193 869,00	9 294 823,61	0,00	0,00	46 050,54	0,00	0,00	25 164,60	25 164,60	0,00	
2026	18 744 478,48	18 549 629,30	9 508 604,55	0,00	0,00	34 266,54	0,00	0,00	194 849,18	194 849,18	0,00	
2027	19 238 570,26	18 913 487,98	9 727 302,45	0,00	0,00	26 208,40	0,00	0,00	325 082,28	325 082,28	0,00	
2028	19 613 270,04	19 285 780,23	9 951 030,41	0,00	0,00	18 789,80	0,00	0,00	327 489,81	327 489,81	0,00	
2029	20 291 920,55	19 986 515,96	10 179 904,11	0,00	0,00	11 658,50	0,00	0,00	305 404,59	305 404,59	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019	887 698,39	0,00	1 388 916,00	1 388 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	64 911,12	64 911,12	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	-2 450 864,93	364 911,12	3 205 248,05	3 205 248,05	2 450 864,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	754 383,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	754 383,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	754 383,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	754 383,12	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	684 938,12	295 466,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	587 787,12	198 315,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	565 683,12	176 211,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	426 171,73	36 699,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenia nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środkami pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłat zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 169 791,12	2 169 791,12	2 003 123,12	1 944 392,00	58 731,12
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	364 911,12	364 911,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	754 383,12	754 383,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	754 383,12	754 383,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	754 383,12	754 383,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	754 383,12	754 383,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	754 383,12	754 383,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	684 938,12	684 938,12	58 731,12	0,00	58 731,12
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	587 787,12	587 787,12	58 803,12	0,00	58 803,12
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	565 683,12	565 683,12	36 699,12	0,00	36 699,12
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	426 171,73	426 171,73	36 699,68	0,00	36 699,68

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 896 158,76	0,00	2 092 455,38	2 092 455,38	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 247,64	0,00	1 858 894,06	1 858 894,06	
2021	x	x	x	x	0,00	5 282 112,57	0,00	1 124 308,91	1 124 308,91	
2022	x	x	x	x	0,00	4 527 729,45	0,00	756 354,00	756 354,00	
2023	x	x	x	x	0,00	3 773 346,33	0,00	765 607,13	765 607,13	
2024	x	x	x	x	0,00	3 018 963,21	0,00	775 073,09	775 073,09	
2025	x	x	x	x	0,00	2 264 580,09	0,00	712 756,76	712 756,76	
2026	x	x	x	x	0,00	1 579 641,97	0,00	725 632,70	725 632,70	
2027	x	x	x	x	0,00	991 854,85	0,00	732 869,40	732 869,40	
2028	x	x	x	x	0,00	426 171,73	0,00	743 171,93	743 171,93	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	663 160,32	663 160,32	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększania w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłat zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłat zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 rok poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	15,19%	15,28%	x	x	x	x
2020	2,52%	12,65%	12,65%	13,79%	13,02%	TAK	TAK
2021	6,29%	9,70%	10,50%	14,50%	13,73%	TAK	TAK
2022	6,05%	6,52%	7,26%	13,58%	12,81%	TAK	TAK
2023	5,82%	6,35%	7,01%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2024	5,59%	6,18%	7,15%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2025	5,40%	5,53%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2026	4,70%	5,40%	x	9,22%	8,87%	TAK	TAK
2027	3,86%	5,28%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2028	3,72%	5,18%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2029	2,62%	4,41%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na program, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	756 895,12	756 895,12	756 895,12	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	353 734,06	353 734,06	353 734,06	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 549 362,19	1 549 362,19	1 517 581,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	513 900,00	513 900,00	330 678,33	1 420 215,20	0,00	1 411 719,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 582 248,05	0,00	3 582 248,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu(+) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2019	1 147 717,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	364 911,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	295 466,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	198 315,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	176 211,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	36 699,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnianiu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3-8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Wykaz przedsięwzięć na lata 2019 -2021

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 039 117,25	1 411 719,50	3 582 248,05	0,00	0,00	4 051 175,25
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 039 117,25	1 411 719,50	3 582 248,05	0,00	0,00	4 051 175,25
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:				529 890,00	513 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				529 890,00	513 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Nowa Brzeźnica - Cel: Ochrona Środowiska	NOWA BRZEŹNICA	2019	2020	529 890,00	513 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				4 509 227,25	897 819,50	3 582 248,05	0,00	0,00	4 051 175,25
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 509 227,25	897 819,50	3 582 248,05	0,00	0,00	4 051 175,25
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Dubidzach, Nr 109301E, ul. Słoneczna - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	NOWA BRZEŹNICA	2019	2020	313 973,00	299 815,58	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Nowej Brzeźnicy, Nr 109360E, ul. Długosza - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	NOWA BRZEŹNICA	2019	2020	144 079,00	129 076,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Nowa Brzeźnica, w szczególności z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii - Ochrona środowiska	NOWA BRZEŹNICA	2020	2021	3 505 248,05	300 000,00	3 205 248,05	0,00	0,00	3 505 248,05
1.3.2.4	Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Jedle, remont drogi gminnej w miejscowości Rybaki - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	NOWA BRZEŹNICA	2020	2021	545 927,20	168 927,20	377 000,00	0,00	0,00	545 927,20

**Objaśnienia dla Uchwały Rady Gminy Nowa Brzeźnica przyjętych (prognozowanych) wartości kwot
w WPF Gminy Nowa Brzeźnica w latach 2020- 2029**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Brzeźnica przygotowana została na lata 2020 - 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869; z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz.1649). 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 2020 przyjęto wartości wynikające z Projektu Uchwały Budżetowej Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2020 rok,
- dla lat 2021-2029 przyjęto wartości w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich; prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego podane przez Ministra Finansów. Aktualizacja październik 2019 r.

Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2020-2031

Wyszczególnienie	Jednostka	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB, dynamika realna	%	103,7	103,7	103,6	103,3	103,2	103,1	103	102,9	102,9	102,8
CPI -dynamika średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

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 2020:

- 1) Kwoty planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych są zgodne z planowanymi kwotami w Uchwale Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2020 r.
- 2) Wielkość rozchodów - spłat pożyczek i kredytów w 2020r. wynika z zawartych umów pożyczek i kredytów. Razem spłata kredytów w 2020 r. wynosi 364 911,12 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 2020 roku – 166.668,00 zł,
 - kredyt w Banku Spółdzielczym w Pajęcznie (Spłata od 2019 do 31.12.2028), kwota spłaty w 2020r. – 139 512,00 zł,
 - kredyt w Banku PKO BP O/Piotrków Trybunalski (spłata kredytu od 2018 do 31.12.2029), kwota spłaty w 2020 r. – 36.699,12 zł,
 - pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Łodzi (spłata od 2018 r. 31.12.2027 r.) – kwota spłaty w 2020 r. – 22.032,00 zł,
- 3) Przychody w Budżecie w 2020 roku wynoszą 300.000,00 zł.

W Projekcie budżetu na rok 2020 wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Dług planowany na 31.12.2020 r. : wynosi – 2.831.247,64 zł.

2. Lata 2020-2029 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:

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 2020-2031 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)

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 2020 sposób prognozowania wydatków bieżących jest analogiczny do przedstawionego przy dochodach bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2020-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji 2,5%.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2017-2019 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 2020 planowano na bazie roku 2019 z uwzględnieniem znanych wydatków nieperiodycznych, wskazywanych w planach cząstkowych jednostek organizacyjnych. W roku 2020 zaplanowano rezerwę na wynagrodzenia dla administracji i obsługi od 1 stycznia 2020.

*Od 2020 roku plany wydatków oparto o wynagrodzenia roku 2019 z uwzględnieniem znanych wynagrodzeń nieperiodycznych oraz planowanej na ten rok etatyzacji. W wynagrodzeniach nauczycieli uwzględniono podwyżkę o 6% od stycznia 2020 r.

* Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2019-2021, 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 2019 r. poz.869; z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz.1649)– 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 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.

*** 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	3 200 000,00	2018	2019	31.12.	2028
PKO BP O/Piotrków Trybunalski	440 390,00	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 nastręcza 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 2019 r. poz.869; z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz.1649), a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy Nowa Brzeźnica, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.