

UCHWAŁA NR 105/XXI/20
RADY GMINY NOWA BRZEŹNICA

z dnia 27 października 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 i 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 2020–2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć na lata 2019 - 2024, 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Nowa Brzeźnica

Andrzej Witecki

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 X | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | |
| 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 | 23 013 970,36 | 21 610 733,43 | 2 676 079,00 | 145 055,00 | 7 650 546,00 | 6 554 709,77 | 4 584 343,66 | 1 406 878,00 | 1 403 236,93 | 132 870,00 | 1 270 366,93 | |
| 2021 | 17 697 811,06 | 17 408 910,21 | 1 950 049,83 | 50 728,94 | 7 553 476,51 | 5 010 031,58 | 2 844 623,35 | 1 216 134,45 | 288 900,85 | 101 448,45 | 187 452,40 | |
| 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 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| 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 | 2.1.3.3 | 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 | 0,00 | 3 048 876,56 | 3 048 876,56 | 0,00 |
| 2020 | 23 313 970,36 | 20 678 330,96 | 9 102 533,20 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 635 639,40 | 2 635 639,40 | 312 547,60 |
| 2021 | 19 783 764,87 | 16 107 142,58 | 8 486 695,45 | 0,00 | 0,00 | 96 377,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 676 622,29 | 3 676 622,29 | 187 452,40 |
| 2022 | 17 270 423,60 | 17 173 878,26 | 8 681 889,44 | 0,00 | 0,00 | 83 592,41 | 0,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 305 404,59 | 305 404,59 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | 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 | w tym: |
| | | | | | 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 | -300 000,00 | 0,00 | 664 911,12 | 664 911,12 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | -2 085 953,81 | 0,00 | 3 205 248,05 | 3 205 248,05 | 2 085 953,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 754 383,12 | 754 383,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 754 383,12 | 754 383,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 754 383,12 | 754 383,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 754 383,12 | 754 383,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 684 938,12 | 684 938,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 587 787,12 | 587 787,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 565 683,12 | 565 683,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 426 171,73 | 426 171,73 | 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: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x,7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | z tego: | | |
| | | | | | | | | łączna 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 | 1 119 294,24 | 1 119 294,24 | 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 | |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | Kwota długu X | | | | | |
| 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 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 0,00 | 6 384 287,56 | 3 188 128,80 | 932 402,47 | 932 402,47 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 673 209,17 | 2 391 096,60 | 1 301 767,63 | 1 301 767,63 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 121 793,85 | 1 594 064,40 | 756 354,00 | 756 354,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 570 378,53 | 797 032,20 | 765 607,13 | 765 607,13 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 018 963,21 | 0,00 | 775 073,09 | 775 073,09 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 264 580,09 | 0,00 | 712 756,76 | 712 756,76 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 579 641,97 | 0,00 | 725 632,70 | 725 632,70 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 991 854,85 | 0,00 | 732 869,40 | 732 869,40 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 426 171,73 | 0,00 | 743 171,93 | 743 171,93 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 663 160,32 | 663 160,32 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2 a 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 | 2,56% | 6,72% | 7,61% | 13,79% | 13,02% | TAK | TAK |
| 2021 | 15,76% | 17,70% | 18,52% | 12,82% | 12,05% | NIE | NIE |
| 2022 | 12,24% | 12,71% | 13,44% | 14,57% | 13,80% | TAK | TAK |
| 2023 | 11,86% | 12,39% | 13,06% | 13,19% | 13,19% | TAK | TAK |
| 2024 | 11,50% | 12,09% | 13,05% | 15,01% | 15,01% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,40% | 5,53% | x | 13,18% | 13,18% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,70% | 5,40% | x | 12,10% | 11,76% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,86% | 5,28% | x | 10,36% | 10,36% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,72% | 5,18% | x | 10,16% | 10,16% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,62% | 4,41% | x | 8,37% | 8,37% | 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 ^x | 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 ^x | 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 | 1 242 792,30 | 0,00 | 1 242 792,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 002 280,25 | 797 032,20 | 3 205 248,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| 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 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2019 | 1 147 717,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 364 911,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 364 911,12 | 797 032,20 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 364 911,12 | 797 032,20 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 364 911,12 | 797 032,20 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 364 911,12 | 797 032,20 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 364 911,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 295 466,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 198 315,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 176 211,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 36 699,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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 do WPF na lata 2019 - 2024

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 7 681 318,85 | 1 242 792,30 | 4 002 280,25 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 188 128,80 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 4 493 190,05 | 1 242 792,30 | 3 205 248,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 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 | | | | 7 151 428,85 | 728 892,30 | 4 002 280,25 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 188 128,80 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 |
| 1.3.1.1 | Poprawa efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych - Poprawa efektywności energetycznej | NOWA BRZEŹNICA | 2020 | 2024 | 3 188 128,80 | 0,00 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 | 797 032,20 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 963 300,05 | 728 892,30 | 3 205 248,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit zobowiązań |
|-----------------------------|
| 6 693 376,85 |
| 3 188 128,80 |
| 3 505 248,05 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| <i>0,00</i> |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 6 693 376,85 |
| 3 188 128,80 |
| <i>3 188 128,80</i> |
| 3 505 248,05 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 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 |
| 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit zobowiązań |
|-----------------------------|
| 0,00 |
| 0,00 |
| 3 505 248,05 |
| 0,00 |

**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:

- Kwoty planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych są zgodne z planowanymi kwotami w Uchwale Rady Gminy Nowa Brzeźnica na 2020r.
- 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,
- Przychody w Budżecie w 2020 roku wynoszą 664.911,12 zł: w tym 574.311,12 zł z kredytu i 90.000,00 zł z pożyczki WFOŚ.

Ustala się deficyt budżetowy w kwocie 300.000,00 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem.

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

W wykazie przedsięwzięć na dzień 27.10.2020 r. zmieniono zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi dojazdowej w miejscowości Jedle, remont drogi gminnej w miejscowości Rybaki” na zadanie roczne na kwotę 312.547,60 zł. Całość zadania będzie sfinansowana z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2020 roku.

Wprowadzono nowe zobowiązanie zaciągnięte na poprawę efektywności energetycznej, dotyczącej modernizacji w ramach oszczędności oświetlenia ulicznego i świadczenia usług oświetleniowych na kwotę 3.188.128,80 zł. Kwota ta będzie spłacona w ciągu czterech lat, począwszy od 2021 roku z dochodów własnych gminy.

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 etatyżacji. 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 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 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.