

Uchwała Nr VI/38/2019
Rady Gminy Brodnica
z dnia 11 czerwca 2019 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Brodnica na lata 2019-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) i art. 226, art. 227, art. 228 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) Rada Gminy Brodnica uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/15/2018 Rady Gminy Brodnica z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2019-2025, zmienionej Uchwałą Rady Gminy Brodnica Nr V/30/2019 z dnia 15 kwietnia 2019 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brodnica.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


**Przewodniczący
Rady Gminy Brodnica**
mgr Andrzej Wojciechowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr VII/38/2019
z dnia 2019-06-11

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	Dochoady bieżące x			Dochoady ogółem x				w tym:			
		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	
		dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	21 734 999,50	21 439 123,28	3 278 803,00	112 000,00	3 066 758,00	1 690 000,00	7 801 507,00	6 382 854,93	295 876,22	100 000,00	195 876,22	
2020	24 470 347,00	22 572 261,00	3 278 803,00	112 000,00	3 143 427,00	1 733 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	1 898 086,00	0,00	1 898 086,00	
2021	22 650 847,00	22 650 847,00	3 278 803,00	112 000,00	3 222 013,00	1 777 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	0,00	0,00	0,00	
2022	22 650 847,00	22 650 847,00	3 278 803,00	112 000,00	3 222 013,00	1 777 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 650 847,00	22 650 847,00	3 278 803,00	112 000,00	3 222 013,00	1 777 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 650 847,00	22 650 847,00	3 278 803,00	112 000,00	3 222 013,00	1 777 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 650 847,00	22 650 847,00	3 278 803,00	112 000,00	3 222 013,00	1 777 000,00	7 801 507,00	7 447 174,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wyliczone są kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x				
		2	2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 4)	wydatki na obsłudę długu x	w tym:					
								2.1.1		2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1
2019	21 940 550,57	20 628 406,10	0,00	0,00	0,00	21,1,1	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
2020	24 109 908,00	21 854 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 312 144,47
2021	22 290 408,00	21 890 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 255 091,00
2022	22 165 408,00	21 890 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2023	22 318 057,00	21 890 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	275 000,00
2024	22 311 847,00	21 890 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	427 649,00
2025	22 311 847,00	21 890 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	421 439,00
									8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	421 439,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-205 551,07	470 801,07	0,00	0,00	465 990,07	205 551,07	0,00	0,00	4 811,00	0,00
2020	360 439,00	4 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811,00	0,00
2021	360 439,00	4 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811,00	0,00
2022	485 439,00	4 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811,00	0,00
2023	332 790,00	3 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210,00	0,00
2024	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1	5.1.1	z tego:		5.2	6			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń					
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	8.1	8.2
Lp										
2019	265 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234 750,00	810 717,18	1 276 707,25
2020	365 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869 500,00	717 444,00	717 444,00
2021	365 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 250,00	760 439,00	760 439,00
2022	490 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 000,00	760 439,00	760 439,00
2023	336 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 000,00	760 439,00	760 439,00
2024	339 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 000,00	760 439,00	760 439,00
2025	339 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 439,00	760 439,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	91	92	93	94	95	96	96.1	97	97.1
	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 ^x	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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 roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2019	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	4,19%	6,76%	7,87%	TAK	TAK
2020	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	2,93%	4,67%	5,79%	TAK	TAK
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	3,36%	3,24%	4,36%	TAK	TAK
2022	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	3,36%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2023	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	3,36%	3,22%	3,22%	TAK	TAK
2024	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	3,36%	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2025	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	3,36%	3,36%	3,36%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11,1	11,2			
Lp	10	10,1	11,1	11,2	11,3	11,3,1	11,3,2	11,4	11,5	11,6	
2019	0,00	0,00	8 666 059,19	1 702 675,41	541 035,78	541 035,78	0,00	0,00	988 144,47	324 000,00	
2020	360 439,00	360 439,00	8 688 863,89	1 702 675,41	1 762 111,00	7 020,00	1 755 091,00	1 755 091,00	500 000,00	0,00	
2021	360 439,00	360 439,00	8 688 863,89	1 702 675,41	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	
2022	485 439,00	485 439,00	8 688 863,89	1 702 675,41	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	
2023	332 790,00	332 790,00	8 688 863,89	1 702 675,41	0,00	0,00	0,00	0,00	427 649,00	0,00	
2024	339 000,00	339 000,00	8 688 863,89	1 702 675,41	0,00	0,00	0,00	0,00	421 439,00	0,00	
2025	339 000,00	339 000,00	8 688 863,89	1 702 675,41	0,00	0,00	0,00	0,00	421 439,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyrażona w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
2019	49 748,78	49 748,78	49 748,78	50 510,22	50 510,22	50 510,22	96 522,78	66 252,78	66 252,78	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2019	79 381,00	50 510,22	59 140,78	59 140,78	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		
2021	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		
2023	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie								
Wyszczególnienie	14.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.3.2	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2019	265 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	365 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	365 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	490 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6 – 9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę, jaka obowiązuje 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VII/38/2019
z dnia 2019-06-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 058 715,73	541 035,78	1 762 111,00	0,00	0,00	1 755 091,00
1.a	- wydatki bieżące				906 101,43	541 035,78	7 020,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 152 614,30	0,00	1 755 091,00	0,00	0,00	1 755 091,00
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:				141 551,43	18 337,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				141 551,43	18 337,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szkielet nauki w Gminie Brodnica - zdobycie kluczowych kompetencji oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Urząd Gminy	2017	2019	141 551,43	18 337,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				2 917 164,30	522 698,00	1 762 111,00	0,00	0,00	1 755 091,00
1.3.1	- wydatki bieżące				764 550,00	522 698,00	7 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2018	2020	35 100,00	14 040,00	7 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów do placówek oświatowych gminy Brodnica -	Urząd Gminy	2018	2019	729 450,00	508 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 152 614,30	0,00	1 755 091,00	0,00	0,00	1 755 091,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Hymnu Narodowego w Brodnicy - termomodernizacja budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2014	2020	2 152 614,30	0,00	1 755 091,00	0,00	0,00	1 755 091,00

Przewodniczący
Rady Gminy Brodnica
mgr Andrzej Wojciechowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zwanej dalej WPF Gminy Brodnica na lata 2019 – 2025

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów za lata 2010-2018 a także podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2019-2021. Do opracowania WPF wykorzystano zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej. Na dalsze lata 2022-2025 ze względu na trudne do określenia wartości i zachowanie realizmu planowania przyjęto dochody na poziomie planu na 2021 rok biorąc pod uwagę wzrost dochodów i wydatków bieżących z tytułu otrzymywanych dotacji na finansowanie bądź dofinansowanie zadań.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetu gminy w ciągu ostatnich latach wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków, obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwala na dokonanie oceny możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Do projektowania dochodów z tytułu podatków lokalnych przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2020 2,5% na rok 2021 2,5% biorąc pod uwagę wzrost podstawy opodatkowania. W 2019 r. dochody z podatków lokalnych zaplanowano zgodnie z Uchwałami Rady Gminy oraz ustawowymi stawkami, które obowiązują w 2019 r. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych planuje się w 2019 r. w kwocie 3.278.803,00 zł zgodnie z informacją Ministra Finansów. Na dalsze lata udział w tym podatku planuje się na poziomie 2019 r. W zakresie wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto, że dochody z tego tytułu w roku 2019 i kolejnych latach będą wynosiły 112.000,00 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 100.000,00 zł w 2019 r. dotyczą sprzedaży nieruchomości

zgodnie z wykazem mienia. Wzrost dochodów z tego tytułu będzie następował zgodnie z koniunkturą sprzedaży nieruchomości. Dla pozostałych lat objętych prognozą nie planuje się dochodów z tego tytułu.

Planowany w 2020 r. dochód z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.898.086,00 zł dotyczy środków, które gmina zamierza pozyskać na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Hymnu Narodowego w Brodnicy ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Subwencję ogólną zaplanowano na poziomie planu na 2019 r. Do projektowania dochodów z dzierżaw oraz wpływów z usług przyjęto średnioroczny wzrost towarów i usług konsumpcyjnych.

Na lata 2020-2025 zwiększono planowane kwoty dotacji w stosunku do roku 2019 do wysokości wykonania za 2018 r. (stan na dzień 31.12.2018 r.), nie biorąc pod uwagę kwot dotacji klasyfikowanych w § 205 oraz tych, które wystąpiły incydentalnie, tj. 244, 269 i 271. Wynika to z tego, że w budżecie na rok 2019 nie przyjmuje się dotacji w kwotach jakich zostaną one realnie wykonane. Przyjęto do planu dotacji na 2019 r. dane wynikające z zawiadomień dysponentów za wyjątkiem dotacji dotyczącej zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego. Pozostałe dochody zaplanowano na poziomie wykonania w 2018 roku oraz na podstawie przedmiotowych uchwał rady gminy, biorąc pod uwagę incydentalne wpływy do budżetu.

Do opracowania wielkości planowanych wydatków przyjęto założenie, że wzrost nastąpi w zakresie wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego realizowania zadań gminy do roku 2021. Na lata 2022-2025 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie roku 2021. Wydatki bieżące na 30.09.2018 r. są wyższe od tych planowanych na 2019 r., głównie przez to, że plan wydatków na 2019 r. nie uwzględnia wszystkich kwot, które wynikają ze zwiększeń w trakcie roku planowanych kwot dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie zadań własnych. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne na 2019 rok zaplanowano w wysokości 8.666.059,19 zł. Dla pozostałych lat objętych prognozą wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost w zakresie zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z wykonaniem na 31.12.2018 r., tj. o kwotę 22.804,70 zł. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów Gminy na lata 2019-2025 wynoszą 1.702.675,41 zł. W latach 2020-2025 zaplanowano wydatki majątkowe

jednoroczne, 2020 rok 500.000,00 zł, 2021 rok 400.000,00 zł, 2022 rok 275.000,00 zł, 2023 rok 427.649,00 zł 2024 rok 421.439,00 zł i 2025 rok 421.439,00 zł. Wzrost wydatków będzie mógł nastąpić w przypadku wzrostu dochodów bieżących gminy. Wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Im więcej środków finansowych Gmina przeznaczna na spłatę długu i jego obsługę, tym mniej na nowe inwestycje. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną, na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Nadwyżka bieżąca w przypadku braku dochodów ze sprzedaży majątku daje obraz dla możliwości spłaty zadłużenia Gminy. Generowanie nadwyżki operacyjnej wymaga determinacji w zakresie racjonalizacji wydatków bieżących. Zakłada się podejmowanie działań efektywnościowych w obszarach, na które Gmina ma wpływ. Zarówno na etapie planowania jak i realizacji budżetu konieczne jest zachowanie odpowiedniej relacji między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi.

Deficyt budżetu w 2019 r. zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2020-2025 przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych. Ustawowy wskaźnik spłaty z art. 243 ufp znacznie ogranicza możliwości zadłużenia się gminy. W latach objętych prognozą wskaźnik ten nie zostanie przekroczony w przypadku osiągnięcia zaplanowanej wielkości dochodów i osiągnięcia planowanej nadwyżki operacyjnej przy braku sprzedaży nieruchomości. Spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup obligacji oraz spłaty odsetek zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Ponadto zaplanowano przychody w latach 2019-2023 z tytułu spłaty udzielonych pożyczek zgodnie z zawartymi w 2015 r. umowami.

Przesiewzięcia wieloletnie określone w załączniku do WPF to:

1) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Hymnu Narodowego w Brodnicy, z okresem realizacji w latach 2014-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 2.152.614,30

zł, limit zobowiązań wynosi 1.755.091,00 zł. Limit wydatków w 2020 wynosi 1.755.091,00 zł.

2) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego z okresem realizacji w latach 2018-2020, limit wydatków dla roku 2019 wynosi 14.040,00 zł a dla roku 2020 7.020,00 zł.

3) Przedsięwzięcie Szlakiem nauki w Gminie Brodnica realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Oś Priorytetowa 8 Edukacja, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2 Kształcenie ogólne – projekty konkursowe Nr RPWP.08.01.02-30-0295/16 z okresem realizacji w latach 2017-2019, łączne nakłady wynoszą 141.551,43 zł, limit wydatków dla 2019 roku wynosi 18.337,78 zł.

4) Dowóz uczniów do placówek oświatowych gminy Brodnica z okresem realizacji 01.09.2018 r. - 31.12.2019 r., łączne nakłady finansowe wynoszą 729.450,00 zł, limit wydatków dla roku 2019 wynosi 508.658,00 zł.

Przewodniczący
Rady Gminy Brodnica
mgr Andrzej Wojciechowski