

**Uchwała Nr X/59/2019
Rady Gminy Brodnica
z dnia 4 listopada 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, 1309, 1571, 1696 i 1815) 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, 1622 i 1649) 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 oraz z 2019 r. poz. 1903) 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.,
- Uchwałą Rady Gminy Brodnica Nr VI/38/2019 z dnia 11 czerwca 2019 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Brodnica Nr 40/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r.,
- Uchwałą Rady Gminy Brodnica Nr VII/43/2019 z dnia 19 sierpnia 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 X/59/2019
z dnia 2019-11-04

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Docho- dy bieżące ^x | z tego: | | | | | | w tym: | ze sprzeda- ży majątku ^x | Dochody majątkowe ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--|-----------------------------------|---|
| | | | w tym: | | | | | | | | | |
| | | | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | | | | |
| 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 | 23 365 406,09 | 23 069 760,41 | 3 278 803,00 | 112 000,00 | 3 286 317,17 | 1 690 000,00 | 7 991 326,00 | 7 636 463,89 | 295 645,68 | 100 000,00 | 195 645,68 | |
| 2020 | 23 290 037,00 | 23 290 037,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 143 427,00 | 1 733 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 23 368 623,00 | 23 368 623,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 222 013,00 | 1 777 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 23 368 623,00 | 23 368 623,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 222 013,00 | 1 777 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 23 368 623,00 | 23 368 623,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 222 013,00 | 1 777 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 23 368 623,00 | 23 368 623,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 222 013,00 | 1 777 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 23 368 623,00 | 23 368 623,00 | 3 342 785,00 | 112 000,00 | 3 222 013,00 | 1 777 000,00 | 8 321 651,00 | 7 586 715,00 | 0,00 | 0,00 | 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 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 wykazuje się 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 | 2.1.1 | w tym: | | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym: | | 2.1.3.1.2 | |
| | | | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | | | 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) | 2.1.2 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | |
| 2019 | 23 556 370,16 | 22 220 044,62 | 0,00 | 0,00 | X | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 336 325,54 | | |
| 2020 | 22 929 598,00 | 22 529 598,00 | 0,00 | 0,00 | X | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | | |
| 2021 | 23 008 184,00 | 22 608 184,00 | 0,00 | 0,00 | X | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | | |
| 2022 | 22 883 184,00 | 22 608 184,00 | 0,00 | 0,00 | X | 53 000,00 | 53 000,00 | 0,00 | 0,00 | 275 000,00 | | |
| 2023 | 23 035 833,00 | 22 608 184,00 | 0,00 | 0,00 | X | 36 000,00 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 | 427 649,00 | | |
| 2024 | 23 029 623,00 | 22 608 184,00 | 0,00 | 0,00 | X | 22 000,00 | 22 000,00 | 0,00 | 0,00 | 421 439,00 | | |
| 2025 | 23 029 623,00 | 22 608 184,00 | 0,00 | 0,00 | X | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 421 439,00 | | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | w tym: | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x | w tym: | | |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------|--|--------|--------------------------------|--|--------|----------|---|--------------------------------|-------|-----|
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | 4.1.1 | | 4.2 | na pokrycie deficytu budżetu x | | 4.2.1 | 4.3 | | na pokrycie deficytu budżetu x | 4.3.1 | 4.4 |
| LP | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | z tego: | | | | |
| 2019 | -190 964,07 | 456 214,07 | 0,00 | 0,00 | 451 403,07 | 190 964,07 | 0,00 | 0,00 | 4 811,00 | 0,00 | 4 811,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 4 811,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 4 811,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 4 811,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 3 210,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 339 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 dłużu x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------|------------|---|--|---|---------|------|---------------|---|---|--------------|
| | | 5.1 | z tego: | | | 5.2 | 6 | | | | 7 |
| | | | łączna 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 w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| 2019 | 265 250,00 | 265 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 234 750,00 | 0,00 | 849 715,79 | 1 301 118,86 |
| 2020 | 365 250,00 | 365 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 869 500,00 | 0,00 | 760 439,00 | 760 439,00 |
| 2021 | 365 250,00 | 365 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 504 250,00 | 0,00 | 760 439,00 | 760 439,00 |
| 2022 | 490 250,00 | 490 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 014 000,00 | 0,00 | 760 439,00 | 760 439,00 |
| 2023 | 336 000,00 | 336 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 678 000,00 | 0,00 | 760 439,00 | 760 439,00 |
| 2024 | 339 000,00 | 339 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 339 000,00 | 0,00 | 760 439,00 | 760 439,00 |
| 2025 | 339 000,00 | 339 000,00 | 0,00 | 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

| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^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, obliczony w oparciu o wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
|------|---|---|--|--|---|---|---|--|---|
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2019 | 1,56% | 1,56% | 0,00 | 1,56% | 4,06% | 6,76% | 7,87% | TAK | TAK |
| 2020 | 1,93% | 1,93% | 0,00 | 1,93% | 3,27% | 4,63% | 5,75% | TAK | TAK |
| 2021 | 1,86% | 1,86% | 0,00 | 1,86% | 3,25% | 3,31% | 4,43% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,32% | 2,32% | 0,00 | 2,32% | 3,25% | 3,53% | 3,53% | TAK | TAK |
| 2023 | 1,59% | 1,59% | 0,00 | 1,59% | 3,25% | 3,26% | 3,26% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,54% | 1,54% | 0,00 | 1,54% | 3,25% | 3,25% | 3,25% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,48% | 1,48% | 0,00 | 1,48% | 3,25% | 3,25% | 3,25% | 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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--|------|--|---|--|------------|----------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Przeznaczenie 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 | 10.1 | | | | 11.1 | 11.2 | | | |
| Lp | 10 | | | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 082 646,23 | 1 706 611,41 | 597 400,78 | 590 635,78 | 6 765,00 | 6 765,00 | 1 017 560,54 | 312 000,00 |
| 2020 | 360 439,00 | 0,00 | 0,00 | 9 309 712,00 | 1 706 611,41 | 168 520,00 | 168 520,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 360 439,00 | 360 439,00 | 0,00 | 9 542 454,00 | 1 706 611,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 485 439,00 | 485 439,00 | 0,00 | 9 542 454,00 | 1 706 611,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 332 790,00 | 332 790,00 | 0,00 | 9 542 454,00 | 1 706 611,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 427 649,00 | 0,00 |
| 2024 | 339 000,00 | 339 000,00 | 0,00 | 9 542 454,00 | 1 706 611,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421 439,00 | 0,00 |
| 2025 | 339 000,00 | 339 000,00 | 0,00 | 9 542 454,00 | 1 706 611,41 | 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, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własności dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
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.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Wyszczególnienie | 12.1 | w tym: | | 12.2 | w tym: | | 12.3 | w tym: | |
| | | 12.1.1 | 12.1.1.1 | | 12.2.1 | 12.2.1.1 | | 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 | 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 | 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 |
| LP | | | | | | | | | |
| 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: | | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym: | | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym: | | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | |
|------------------|--|---|---|--|---|---|---|---|--|--|--|
| | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | finansowanego w co najmniej 60% 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 w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | | |
| 2019 | 79 381,00 | 50 510,22 | 50 510,22 | 59 140,78 | 59 140,78 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 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 | 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.

| Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | | |
|---|---|--------|--------|---|--|--|---|--|---|
| Wyszczególnienie | 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej wynikające z umowy finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | 12.8 | 12.6.1 | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.6.1 | 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 |

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XL59/2019
z dnia 2019-11-04

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) | | | | 1 521 489,73 | 597 400,78 | 168 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 117 201,43 | 590 635,78 | 168 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 404 288,30 | 6 765,00 | 0,00 | 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: | | | | 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 | Szlakiem 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: | | | | 1 379 938,30 | 579 063,00 | 168 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 975 650,00 | 572 288,00 | 168 520,00 | 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 |
| 1.3.1.4 | Pomoc finansowa w formie dotacji celowej na współfinansowanie przez Powiat Sremski realizacji zadania organizacji przewozów pasażerskich w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na obszarze gminy Brodnica - | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 211 100,00 | 49 600,00 | 161 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 404 288,30 | 6 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Hymnu Narodowego w Brodnicy - termomodernizacja budynku użyteczności publicznej | Urząd Gminy | 2014 | 2019 | 404 288,30 | 6 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Przewodniczący
Rady Gminy Brodnica
mgr Andrzej Wojciechowski

| Dane uzupełniające o dług i jego spłacie | | | | | | | |
|---|---|------------------------------|---|--|---|--|------|
| Wyszczególnienie | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| | | | | | | | |
| Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x | |
| 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 warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Województwa, w oparciu o § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego do czasu wygenerowania danych w systemie, w tym także pozycji 240a, 240b i 240c, pozycji 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wymagalną z art. 240a lub art. 240b ustawy

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 3.342.785,00 zł (zgodnie z informacją Ministra Finansów). 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.

Subwencję ogólną na lata 2019-2025 zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów. Do projektowania dochodów z dzierżaw oraz wpływów z usług przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Na lata 2020-2025 planowane kwoty dotacji zaplanowano na poziomie 2019 r. nie biorąc pod uwagę dotacji klasyfikowanych w § 205.

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 na wynagrodzenia i pochodne na 2019 rok zaplanowano w wysokości 9.082.646,23 zł. Dla lat 2020 i 2021 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost co do zasady o 2,5%. Dla lat 2022-2025 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2021 roku. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów Gminy na lata 2019-2025 wynoszą 1.706.611,41 zł. W latach 2020-2025 zaplanowano wydatki majątkowe jednoroczne, 2020 rok 400.000,00 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 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 przeznacza 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 404.288,30 zł. Limit wydatków w 2019 roku wynosi 6.765,00 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) "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.

5) Pomoc finansowa w formie dotacji celowej na współfinansowanie przez Powiat Śremski realizacji zadania organizacji przewozów pasażerskich w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na obszarze gminy Brodnica z okresem realizacji od 01.09.2019 r. do 31.12.2020 r., łączne nakłady finansowe wynoszą 211.100,00 zł, limit wydatków dla roku 2019 wynosi 49.600,00 zł a dla roku 2020 161.500,00 zł.



Przewodniczący
Rady Gminy Brodnica
mgr Andrzej Wojciechowski