

Uchwała Nr XI/69/2019
Rady Gminy Brodnica
z dnia 19 grudnia 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, 1649 i 2020) 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.,
- Uchwałą Rady Gminy Brodnica Nr X/59/2019 z dnia 4 listopada 2019 r.,
- Zarządzeniem Wójta Gminy Brodnica Nr 72/2019 z dnia 2 grudnia 2019 r.,

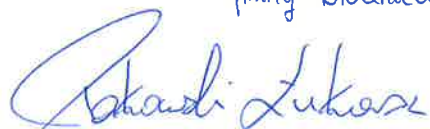
wprowadza się następujące zmiany:

- 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Brodnica


Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/169/2019
z dnia 2019-12-19

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:					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	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 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	
2019	24 431 916,09	24 136 270,41	3 278 803,00	112 000,00	3 366 617,17	1 690 000,00	8 002 346,00	8 558 501,89	295 645,68	100 000,00	195 645,68	
2020	22 483 884,00	22 306 978,00	3 342 785,00	112 000,00	3 219 598,00	1 752 000,00	8 321 651,00	6 431 557,00	176 906,00	130 000,00	46 906,00	
2021	24 486 648,00	24 486 648,00	3 342 785,00	112 000,00	3 300 000,00	1 796 000,00	8 321 651,00	8 508 753,00	0,00	0,00	0,00	
2022	24 591 684,00	24 591 684,00	3 342 785,00	112 000,00	3 300 000,00	1 841 000,00	8 321 651,00	8 508 753,00	0,00	0,00	0,00	
2023	24 591 684,00	24 591 684,00	3 342 785,00	112 000,00	3 300 000,00	1 841 000,00	8 321 651,00	8 508 753,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 591 684,00	24 591 684,00	3 342 785,00	112 000,00	3 300 000,00	1 841 000,00	8 321 651,00	8 508 753,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 591 684,00	24 591 684,00	3 342 785,00	112 000,00	3 300 000,00	1 841 000,00	8 321 651,00	8 508 753,00	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. 665 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	
		w tym:								
		Wydatki bieżące x	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 i lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegały sfinansowaniu dołączenia z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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
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			
Lp	2									2.2
2019	24 510 704,16	23 177 581,62	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 333 122,54
2020	22 334 323,00	21 856 912,15	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	477 410,85
2021	24 126 209,00	23 726 209,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2022	24 106 245,00	23 831 245,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	275 000,00
2023	24 258 894,00	23 831 245,00	0,00	0,00	x	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	427 649,00
2024	24 252 684,00	23 831 245,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	421 439,00
2025	24 252 684,00	23 831 245,00	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	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				4.1	4.1.1								
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	-78 788,07	344 039,07	0,00	0,00	339 227,07	78 788,07	0,00	0,00	4 811,00	0,00	4 811,00	0,00	0,00
2020	149 561,00	215 689,00	0,00	0,00	210 878,00	0,00	0,00	0,00	4 811,00	0,00	4 811,00	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
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
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
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
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

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x
				5.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
Lp	5	5.1	5.1.1	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	2 234 750,00	0,00	988 688,79	1 297 915,86
2020	365 250,00	365 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869 500,00	0,00	450 065,85	660 943,85
2021	365 250,00	365 250,00	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	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	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	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	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) Skrópanie 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	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, przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 kwartału roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	4,33%	6,76%	7,87%	TAK	TAK
2020	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	2,58%	4,72%	5,84%	TAK	TAK
2021	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	3,11%	3,17%	4,29%	TAK	TAK
2022	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	3,09%	3,34%	3,34%	TAK	TAK
2023	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	3,09%	2,93%	2,93%	TAK	TAK
2024	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	3,09%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2025	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	3,09%	3,09%	3,09%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 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 majątkowe	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	11.3					11.3.1
Lp	10													
2019	0,00	0,00	0,00	9 103 534,68	1 734 408,41	566 701,78	559 936,78	6 765,00	1 022 357,54	304 000,00				
2020	149 561,00	149 561,00	0,00	9 565 852,00	1 788 988,44	781 233,00	781 233,00	0,00	344 410,85	133 000,00				
2021	360 439,00	360 439,00	0,00	9 804 998,30	1 788 988,44	348 569,00	348 569,00	0,00	400 000,00	0,00				
2022	485 439,00	485 439,00	0,00	10 050 122,00	1 788 988,44	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00				
2023	332 790,00	332 790,00	0,00	10 050 122,00	1 788 988,44	0,00	0,00	0,00	427 649,00	0,00				
2024	339 000,00	339 000,00	0,00	10 050 122,00	1 788 988,44	0,00	0,00	0,00	421 439,00	0,00				
2025	339 000,00	339 000,00	0,00	10 050 122,00	1 788 988,44	0,00	0,00	0,00	421 439,00	0,00				

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, imie niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wykazuje się kodowy 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

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	12.1.1	12.1.1.1	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	12.1.1	12.1.1.1	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.

Lp	Wydanki 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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
	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	
2020	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% 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 uchybienia obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącym takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
19	0,00	0,00	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	0,00
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie								
Wyszczególnienie	Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			
					14.3.1	14.3.2	14.3.3	
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 dokona 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 peristwowego 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 wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie 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.

x^{*)} Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x^{*)} pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedstawicieli 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego, emitujące obligacje przychodowe
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/69/2019
z dnia 2019-12-19

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)				2 452 072,73	566 701,78	781 233,00	348 569,00	0,00	961 282,00
1.a	- wydatki bieżące				2 047 784,43	559 936,78	781 233,00	348 569,00	0,00	961 282,00
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 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:				2 310 521,30	548 364,00	781 233,00	348 569,00	0,00	961 282,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 906 233,00	541 599,00	781 233,00	348 569,00	0,00	961 282,00
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	698 751,00	477 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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 -	Urząd Gminy	2019	2020	211 100,00	49 600,00	161 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów do jednostek oświatowych na terenie Gminy Brodnica -	Urząd Gminy	2020	2021	961 282,00	0,00	612 713,00	348 569,00	0,00	961 282,00
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



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. oraz w kwocie 130.000,00 zł w 2020 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 2021-2025 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 2023-2025 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie roku 2022. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne na 2019 rok zaplanowano w wysokości 9.103.534,68 zł na rok 2020 9.565.852,00 zł. Dla lat 2021 i 2022 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 10.050.122,00 zł. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów Gminy na rok 2019 wynoszą 1.734.408,41 zł a na lata 2020-2025 wynoszą 1.788.988,44 zł. W latach 2020-2025 zaplanowano wydatki majątkowe jednoroczne, 2020 rok 477.410,85 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 2014-2019, 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 698.751,00 zł, limit wydatków dla roku 2019 wynosi 477.959,00 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.

6) Dowóz uczniów do jednostek oświatowych na terenie Gminy Brodnica z okresem realizacji 01.01.2020 r. - 30.06.2021 r., łączne nakłady finansowe wynoszą 961.282,00 zł, limit wydatków dla roku 2020 wynosi 612.713,00 zł a dla roku 2021 348.569,00 zł..

