

**UCHWAŁA NR XII/105/19
RADY GMINY BRODNICA**

z dnia 20 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2020-2030.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 232 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, Dz. U. z 2019 r. poz. 1649) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432), Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brodnica na lata 2020–2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2026 zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2.

2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2.

4. Upoważnić Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Gminy Brodnica Nr III/16/18 z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2019-2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

Przewodniczący Rady Gminy


Tomasz Nowakowski



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/105/19
z dnia 2019-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		dochoy z tytułu udziału we wpywach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpywach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoy bieżące 4)	w tym:							
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2020	46 299 328,00	7 896 721,00	5 000,00	8 735 797,00	13 231 933,00	8 812 233,00	3 450 000,00	7 617 644,00	32 000,00	7 585 644,00				
2021	41 041 554,00	8 571 148,00	5 000,00	9 207 675,00	13 158 937,00	9 137 729,00	3 642 337,00	961 065,00	0,00	961 065,00				
2022	41 885 725,00	9 290 037,00	5 000,00	9 846 913,00	13 290 518,00	9 453 257,00	3 845 396,00	0,00	0,00	0,00				
2023	43 134 463,00	9 997 009,00	5 000,00	9 925 388,00	13 423 415,00	9 793 651,00	4 059 775,00	0,00	0,00	0,00				
2024	44 868 994,00	10 778 175,00	5 000,00	10 410 110,00	13 557 641,00	10 118 068,00	4 286 107,00	0,00	0,00	0,00				
2025	46 728 852,00	11 620 382,00	5 000,00	10 905 301,00	13 693 208,00	10 504 961,00	4 525 056,00	0,00	0,00	0,00				
2026	48 694 106,00	12 528 399,00	5 000,00	11 419 422,00	13 830 131,00	10 911 154,00	4 777 326,00	0,00	0,00	0,00				
2027	50 757 492,00	13 507 368,00	5 000,00	11 939 053,00	13 968 425,00	11 337 646,00	5 043 661,00	0,00	0,00	0,00				
2028	52 940 884,00	14 562 834,00	5 000,00	12 479 459,00	14 108 103,00	11 785 488,00	5 324 844,00	0,00	0,00	0,00				
2029	55 253 830,00	15 700 773,00	5 000,00	13 041 592,00	14 249 179,00	12 257 286,00	5 621 703,00	0,00	0,00	0,00				
2030	57 707 389,00	16 927 632,00	5 000,00	13 625 886,00	14 391 664,00	12 757 207,00	5 935 112,00	0,00	0,00	0,00				

¹⁾ Wzrost może być srocowany 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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
										Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x
2020		51 576 703,00	36 505 636,00	12 169 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	15 071 067,00	15 071 067,00	1 675 488,00
2021		39 474 554,00	36 984 404,00	12 581 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 910,00	0,00	0,00	2 490 150,00	2 490 150,00	200 000,00
2022		40 038 725,00	38 104 013,00	13 293 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 807,00	0,00	0,00	1 934 712,00	1 934 712,00	200 000,00
2023		41 287 463,00	38 956 885,00	13 731 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 844,00	0,00	0,00	2 330 578,00	2 330 578,00	200 000,00
2024		42 865 994,00	40 257 124,00	14 494 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 359,00	0,00	0,00	2 608 870,00	2 608 870,00	0,00
2025		44 725 852,00	41 637 957,00	15 322 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 953,00	0,00	0,00	3 087 895,00	3 087 895,00	0,00
2026		46 691 106,00	42 948 263,00	16 059 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 547,00	0,00	0,00	3 742 843,00	3 742 843,00	0,00
2027		50 184 492,00	44 564 286,00	17 058 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 176,00	0,00	0,00	5 620 206,00	5 620 206,00	0,00
2028		52 367 884,00	46 031 042,00	17 863 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 840,00	0,00	0,00	6 336 842,00	6 336 842,00	0,00
2029		54 680 830,00	47 820 503,00	18 969 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 504,00	0,00	0,00	6 860 327,00	6 860 327,00	0,00
2030		57 134 389,00	49 420 235,00	19 862 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 168,00	0,00	0,00	7 714 154,00	7 714 154,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 5)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2020	-5 277 375,00	0,00	0,00	6 794 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 794 375,00	5 277 375,00			
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	1 847 000,00	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	1 847 000,00	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	2 003 000,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	2 003 000,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	2 003 000,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	573 000,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	573 000,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	573 000,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	573 000,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

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

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

Lp	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			Kwota długu: x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy					innymi środkami
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 562 000,00	0,00	2 176 048,00	8 970 423,00
2021	x	x	x	x	0,00	11 995 000,00	0,00	3 096 085,00	3 096 085,00
2022	x	x	x	x	0,00	10 148 000,00	0,00	3 781 712,00	3 781 712,00
2023	x	x	x	x	0,00	8 301 000,00	0,00	4 177 578,00	4 177 578,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 298 000,00	0,00	4 611 870,00	4 611 870,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 295 000,00	0,00	5 090 895,00	5 090 895,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 292 000,00	0,00	5 745 843,00	5 745 843,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 719 000,00	0,00	6 193 206,00	6 193 206,00
2028	x	x	x	x	0,00	1 146 000,00	0,00	6 909 842,00	6 909 842,00
2029	x	x	x	x	0,00	573 000,00	0,00	7 433 327,00	7 433 327,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 287 154,00	8 287 154,00

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

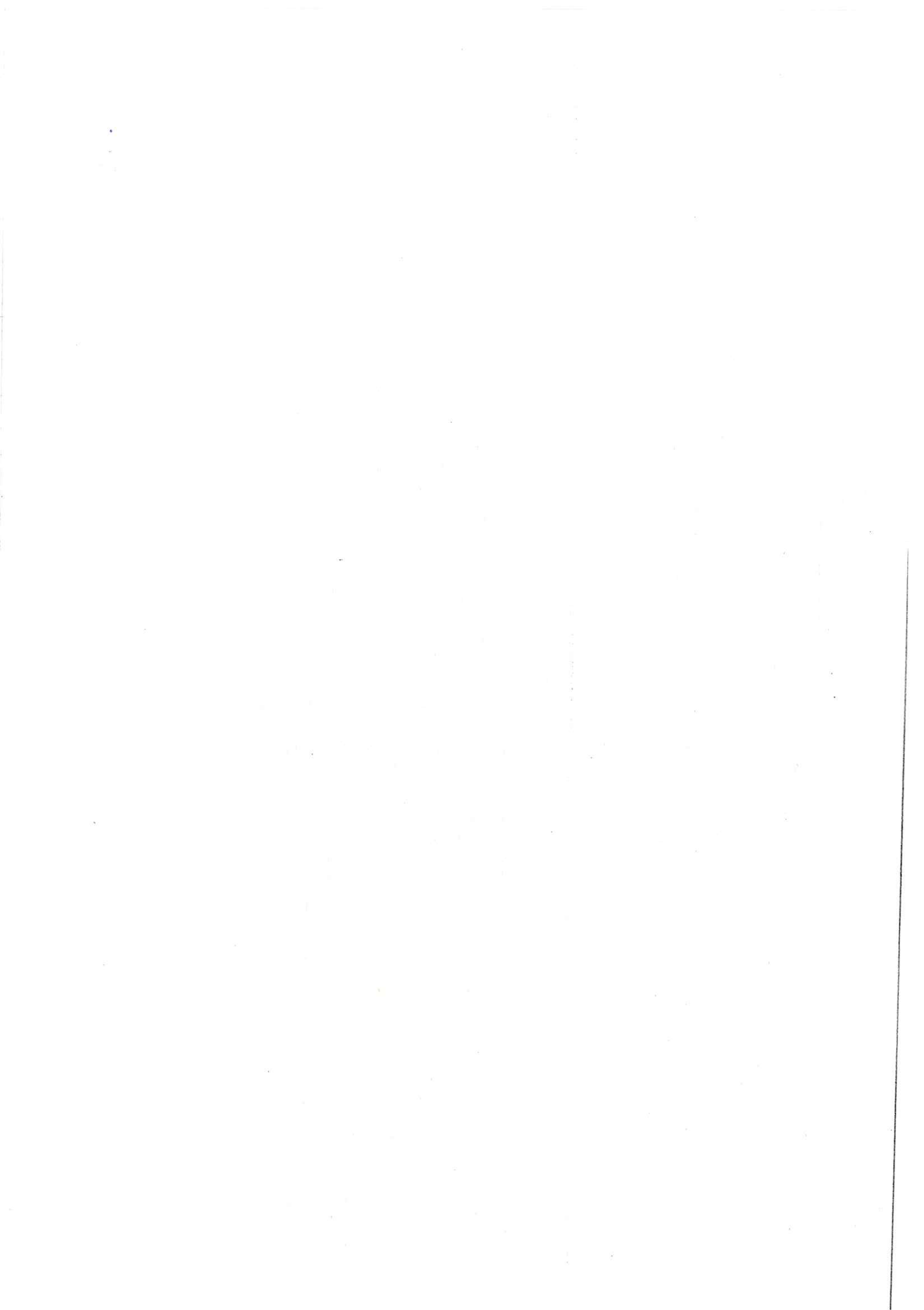
Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4		
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku		
2020	7,81%	10,66%	19,69%	23,09%	TAK	TAK		
2021	7,34%	13,02%	15,07%	18,47%	TAK	TAK		
2022	7,70%	14,46%	11,48%	14,88%	TAK	TAK		
2023	7,21%	15,06%	11,22%	11,22%	TAK	TAK		
2024	7,15%	15,48%	12,93%	12,93%	TAK	TAK		
2025	6,58%	15,92%	14,00%	14,00%	TAK	TAK		
2026	6,05%	16,78%	13,76%	15,31%	TAK	TAK		
2027	1,73%	17,01%	14,48%	14,48%	TAK	TAK		
2028	1,59%	17,91%	15,39%	15,39%	TAK	TAK		
2029	1,46%	18,20%	16,09%	16,09%	TAK	TAK		
2030	1,34%	19,15%	16,62%	16,62%	TAK	TAK		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące 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
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	203 282,00	203 282,00	203 282,00	4 602 084,00	4 602 084,00	4 602 084,00	270 554,00	270 554,00	203 282,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
	9.4	8.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	8 432 608,00	8 432 608,00	4 602 084,00	3 662 907,00	6 000,00	3 656 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 222 602,00	0,00	0,00	2 225 002,00	2 400,00	2 222 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatku bieżącego x
						w tym:				
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności balce pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wystatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII/1105/19
z dnia 2019-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 147 509,00	3 652 907,00	2 225 002,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.a	- wydatki bieżące				82 600,00	6 000,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 064 909,00	3 656 907,00	2 222 602,00	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:				6 064 909,00	3 656 907,00	2 222 602,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 064 909,00	3 656 907,00	2 222 602,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych		2019	2021	224 016,00	20 616,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej z miejscowości Osiek przez wieś Gorczelnica (Gm. Brodnica) do miasta Brodnica - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów		2019	2021	5 840 893,00	3 636 291,00	2 204 602,00	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				82 600,00	6 000,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				82 600,00	6 000,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych		2018	2026	82 600,00	6 000,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	6 145 309,00
1.a	14 400,00	14 400,00	80 400,00
1.b	0,00	0,00	6 064 909,00
1.1	0,00	0,00	6 064 909,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	6 064 909,00
1.1.2.1	0,00	0,00	224 016,00
1.1.2.2	0,00	0,00	5 840 893,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	14 400,00	14 400,00	80 400,00
1.3.1	14 400,00	14 400,00	80 400,00
1.3.1.3	14 400,00	14 400,00	80 400,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00



Objaśnienie przyjętych wartości

Przedstawione niżej objaśnienia dotyczą lat 2021-2030. Wartości w roku 2020 są przyjęte w wielkościach, jakie są w projekcie budżetu na rok 2020.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw sporządzonych przez Ministra Finansów.

Wytyczne dostępne są na stronie internetowej pod adresem

<https://www.gov.pl/web/finanse/wytyczne-sytuacja-makroekonomiczna>.

Podstawowe wskaźniki znajdujące się w wytycznych są następujące

Wyszczególnienie	Jednostka	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB, dynamika realna	%	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	102,9	102,8	102,7	102,7
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dochody bieżące możemy podzielić na trzy grupy: dochody własne, subwencje i dotacje. Poniżej zostaną przedstawione założenia, jakie przyjęto do obliczenia poszczególnych źródeł dochodów.

Na dochody własne składają się podatki i opłaty lokalne, które są bezpośrednio realizowane przez gminę i na wysokość, których bezpośredni wpływ ma Rada Gminy ustalając ich stawki oraz te, które pobiera bezpośrednio gmina, lecz ich stawki są ustalone w ustawach.

Drugą kategorią są dochody, które na rzecz gminy pobierają a następnie przekazują urzędy skarbowe.

Szczególną kategorią dochodu własnego są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, które gmina otrzymuje za pośrednictwem Ministerstwa Finansów.

Do prognozowania dochodów własnych przyjęto następujące założenia:

- Sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków – dochody będą rosły o około 4% rocznie. Na ten wzrost złożą się podwyżki cen o wskaźnik inflacji oraz zwiększająca się liczba odbiorców.
- Wpływy z pozostałych usług – przyjęto, że w okresie prognozy wpływy w każdym roku wyniosą 210 000 zł.
- Podatek od nieruchomości – dochody będą rosły o około 5,5% rocznie. Złożą się na to wzrost stawek o prognozowaną inflację oraz powiększająca się baza podatkowa.
- Podatek rolny – prognozowanie wpływów z podatku rolnego jest trudne ze względu na to, że jego wysokość zależy od ceny żyta. Przyjęto założenie, że średnia cena skupu żyta w latach 2021-2030 będzie wynosiła 58,46 zł za 1 dt. i że nie będzie przez Radę Gminy obniżana.
- Podatek leśny – Występuje tutaj podobny problem jak w przypadku podatku rolnego z tą różnicą, że stawka podatku uzależniona jest od ceny drewna. Przyjęto założenie, że w okresie objętym prognozą cena drewna się nie zmieni.
- Podatek od środków transportowych – dochody będą rosły o 2,5% rocznie.
- Podatki zbierane przez urzędy skarbowe. W tej kategorii mieszczą się takie podatki jak podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych. Przyjęto założenie, że wpływy z tych podatków będą rosły o 3% rocznie.
- Czynsze i opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów – przyjęto, że w okresie prognozy wpływy w każdym roku wyniosą 122 000 zł.
- Opłaty lokalne. W tej kategorii mieszczą się: opłata adiacencka, planistyczna, za zajęcie pasa drogowego, skarbowa, za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, eksploatacyjna, za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Przyjęto założenie, że wpływy będą rosły o 2,5% rocznie.
- Odsetki od wpłat po terminie oraz od środków znajdujących się na rachunkach bankowych – przyjęto, że w okresie prognozy wpływy w każdym roku wyniosą 60 000 zł.



- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na lata 2021 - 2030 przyjęto, że wpływy do budżetu państwa będą rosły o 5,5% i że udział gminy w tym podatku w tym okresie będzie rósł o 2% rocznie.

Jednym z głównych źródeł dochodów Gminy Brodnica jest subwencja ogólna. Subwencja ogólna składa się z części oświatowej, równoważącej i wyrównawczej.

Wysokość subwencji oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów przeliczeniowych otrzymanej przez zastosowanie zróżnicowanych wag dla wybranych kategorii uczniów i określonych typów i rodzajów szkół oraz wskaźnika korygującego, uwzględniającego stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz finansowego standardu podziału subwencji ustalonego przez Ministra Edukacji Narodowej. Z kolei standard finansowy zależy od kwoty subwencji oświatowej zapisanej w budżecie państwa, wagowej liczbie uczniów w Polsce oraz od stosunku uczniów uczęszczających do szkół wiejskich i miejskich. Z powyższego jasno wynika, że gmina nie jest w stanie przewidzieć wysokości subwencji oświatowej w latach przyszłych. Również analizując lata przeszłe trudno doszukać się jakiegoś wyraźnego trendu. Subwencja oświatowa w latach minionych rosła od 0,19% do 13,28% rocznie. Do prognozy przyjęto, że subwencja oświatowa będzie rosła w latach przyszłych o 4% rocznie.

Wysokość subwencji wyrównawczej zależy od wielkości dochodu podatkowego na głowę mieszkańca w kraju (wskaźnik Gg) oraz w gminie (wskaźnik G) i od liczby mieszkańców w gminie.

Szacowania wielkości subwencji wyrównawczej w latach 2021 – 2030 dokonano na podstawie założeń przyjętych do obliczania dochodów podatkowych oraz, że liczba ludności będzie rosła o 1,5% rocznie.

Wysokość subwencji równoważącej zależy od wielu czynników trudnych do prognozowania. Z uwagi na trudność rzetelnego przewidywania oraz niewielką kwotę tej subwencji (w roku 2020, 17 781 zł) przyjęto, że będzie rosła o 1% rocznie.

Dotację są specyficznym dochodem, ponieważ gmina nie może nim dysponować w sposób dowolny. Dochód uzyskany z dotacji musi być przeznaczony na cel, który wskazał donator.

Dlatego prognozowanie dotacji nie jest zbyt istotne dla prognozy. Ewentualne zwiększenie osiągniętych dochodów z tego źródła powoduje automatycznie zwiększenie wydatków, które

daną dotacją są finansowane.

W wieloletniej prognozie finansowej wpływy z tytułu dochodów majątkowych zostały zaplanowane w roku 2021 i pochodzą z dotacji pozyskanych na realizację zadania inwestycyjnego realizowanego pod nazwą "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej z miejscowości Osiek przez wieś Gorzenica (Gm. Brodnica) do miasta Brodnicy".

Opierając się na prognozie inflacji przyjęto do obliczeń, że wydatki rzeczowe w latach 2021-2023 będą rosły o wysokość inflacji, natomiast od roku 2024 o wysokość inflacji powiększonej o 1 pkt procentowy. Natomiast wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły w latach 2021-2023 w tempie przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej natomiast od roku 2024 o jeden pkt procentowy więcej. Wyjątkiem od tej reguły są:

- wydatki na prowadzenie szkół (finansowane subwencją oświatową) gdzie przyjęto założenie, że różnica między wydatkami a otrzymywaną subwencją oświatową będzie rosła o 1% rocznie przy zachowaniu proporcji między wydatkami na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatkami rzeczowymi,
- wydatki finansowane dotacjami gdzie przyjęto założenie, że wydatki są równe otrzymywanym dotacjom,
- wydatki na obsługę długu (odsetki) obliczono na podstawie podpisanych umów przy założeniu, że w okresie prognozy nie ulegnie zmianie wysokość stóp procentowych na rynku międzybankowym, które są podstawą do ustalania wysokości oprocentowania zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji

W roku 2020 wydatki majątkowe przyjęto w wysokości, jaka jest w projekcie budżetu na 2020 rok. W latach 2021-2030 ich wielkość prognozowano w taki sposób, żeby osiągnąć nadwyżkę budżetową w wysokości wystarczającej na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji.

Nadwyżki budżetowe wypracowywane w latach 2021-2030 przeznacza się na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji.

Przychody zaplanowano w roku 2020 w wysokości 6 794 375 zł, które pochodzą będą z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Rozchody planuje się w wysokościach i terminach wynikających z podpisanych umów.

