



Wójt Gminy Brodnica

ul. Zamkowa 13a, 87-300 Brodnica
tel.: 056 494 16 13, fax.: 056 494 16 40
e-mail: wojt@brodnica.ug.gov.pl

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Brodnica do 30 czerwca 2012r.

UCHWAŁA NR XII/73/11
RADY GMINY BRODNICA
Z DNIA 28 GRUDNIA 2011 R.
z późniejszymi zmianami

Sporządził

Zatwierdził

Brodnica, dnia 27.08.2012r.

SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie.....	3
2. Ogólne informacje o przebiegu wykonania uchwały budżetowej.....	4
3. Wykonanie dochodów budżetowych.....	5
4. Wykonanie wydatków budżetowych.....	8
5. Przychody i rozchody.....	12
6. Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej.....	13

Wykaz załączników.

Załącznik nr 1 – plan i wykonanie dochodów budżetowych.

Załącznik nr 2 – plan i wykonanie wydatków budżetowych.

Załącznik nr 3 – plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych.

1. WPROWADZENIE

Budżet gminy na 2012 rok został uchwalony w dniu 28 grudnia 2011r Uchwałą Rady Gminy Nr XII/73/11 w wysokości:

1. Dochody – 19 789 823 zł, w tym:
 - a) bieżące – 16 987 723 zł,
 - b) majątkowe – 2 802 100 zł, w tym:
 - środki na inwestycje – 2 757 800 zł,
 - sprzedaż majątku – 44 300 zł.
2. Wydatki – 18 199 189 zł, w tym:
 - a) bieżące – 15 701 780 zł,
 - b) majątkowe – 2 497 409 zł.
3. Nadwyżka – 1 590 634 zł.
4. Przychody – 100 000 zł.
5. Rozchody – 1 690 634 zł.

Do 30 czerwca zmieniono budżet czterokrotnie uchwałami Rady oraz dwukrotnie zarządzeniami Wójta zwiększając dochody i wydatki o kwotę 563 082 zł. Kolejne zmiany budżetu przedstawiały się następująco:

- zarządzenie nr 10/2012 z 31 stycznia 2012r. Wójta Gminy zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 7 500 zł,
- uchwała nr XIV/86/12 z dnia 26 marca 2012r. Rady Gminy zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 27 952 zł,
- uchwała nr XV/94/12 z dnia 23 kwietnia 2012r. Rady Gminy zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 384 500 zł,
- uchwała nr XVI/99/12 z dnia 28 maja 2012r. Rady Gminy zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 136 030 zł,
- uchwała nr XVII/104/12 z dnia 25 czerwca 2012r. Rady Gminy zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 800 zł,
- zarządzenie nr 36/2012 z 27 czerwca 2012r. Wójta Gminy zwiększające dochody i wydatki o kwotę 6 300 zł.

2. OGÓLNE INFORMACJE O PRZEBIEGU WYKONANIA UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

BUDŻET GMINY NA 30 CZERWCA 2012 ROKU ZOSTAŁ WYKONANY

W WYSOKOŚCI:

	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1. Dochody w tym:	20 352 905,00 zł	9 464 078,64 zł	46,50%
a) bieżące	17 550 805,00 zł	9 407 874,64 zł	53,60%
b) majątkowe w tym:	2 802 100,00 zł	56 204,00 zł	2,01%
- środki na inwestycje	2 757 800,00 zł	- zł	0,00%
- sprzedaż majątku	44 300,00 zł	56 204,00 zł	126,87%
2. Wydatki w tym:	18 762 271,00 zł	8 837 366,42 zł	47,10%
a) bieżące	16 187 862,00 zł	8 171 264,42 zł	50,48%
b) majątkowe	2 574 409,00 zł	666 102,00 zł	25,87%
3. Nadwyżka	1 590 634,00 zł	626 712,22 zł	39,40%
4. Przychody w tym:	100 000,00 zł	1 377 408,88 zł	1377,41%
a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł	-
b) obligacje	- zł	- zł	-
b) wolne środki	100 000,00 zł	1 377 408,88 zł	1377,41%
5. Rozchody w tym:	1 690 634,00 zł	277 971,56 zł	16,44%
a) raty kredytów i pożyczek	1 690 634,00 zł	277 971,56 zł	16,44%
b) wykup obligacji	- zł	- zł	-
6. Kwota długu:	9 591 698,00 zł	11 082 143,09 zł	115,54%
7. Dochody związane z realizacją zadań zleconych	3 023 269,00 zł	1 614 139,71 zł	53,39%
8. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych	3 023 269,00 zł	1 597 256,82 zł	52,83%
9. Udzielone dotacje w tym:	1 321 784,00 zł	398 877,92 zł	30,18%
a) dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 203 515,00 zł	333 322,50 zł	27,70%
b) dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	118 269,00 zł	65 555,42 zł	55,43%
10. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	42 300,00 zł	42 305,87 zł	100,01%

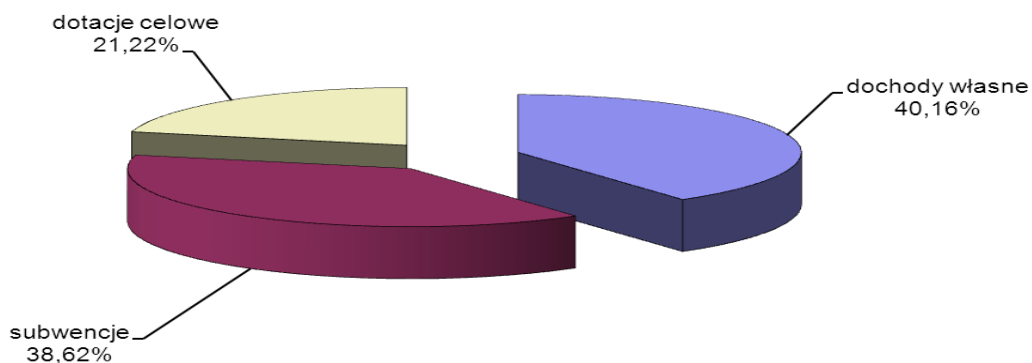
11. Wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	49 000,00 zł	27 583,66 zł	56,29%
12. Wydatki na realizację programu przeciwdziałania narkomanii	5 000,00 zł	324,00 zł	6,48%

3. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Wykonanie dochodów budżetu według źródeł przedstawia się następująco

Grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego
Dochody w tym:	20 352 905,00 zł	9 464 078,64 zł	46,50%
dochody własne	7 529 040,00 zł	3 800 913,93 zł	50,48%
subwencje	6 486 715,00 zł	3 654 980,00 zł	56,35%
dotacje celowe w tym:	6 337 150,00 zł	2 008 184,71 zł	31,69%
dotacje celowe na zadania bieżące	3 579 350,00 zł	2 008 184,71 zł	56,10%
dotacje celowe na zadania inwestycyjne	2 757 800,00 zł	0,00 zł	0,00%

Udział procentowy wykonanych dochodów z poszczególnych źródeł do kwoty ogółem dochodów budżetu przedstawia poniższy wykres



**Wykonanie dochodów w poszczególnych działach oraz udział procentowy w dochodach
ogółem**

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w dochodach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 718 622,00 zł	683 686,95 zł	25,15%	7,22%
100	Górnictwo i kopalnictwo	800,00 zł	0,00 zł	0,00%	0,00%
600	Transport i łączność	10 000,00 zł	1 051,20 zł	10,51%	0,01%
700	Gospodarka mieszkaniowa	165 534,00 zł	125 555,87 zł	75,85%	1,33%
750	Administracja publiczna	248 703,00 zł	203 647,36 zł	81,88%	2,15%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 193,00 zł	599,00 zł	50,21%	0,01%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 879 787,00 zł	2 952 788,77 zł	50,22%	31,20%
758	Różne rozliczenia	6 526 715,00 zł	3 698 854,19 zł	56,67%	39,08%
801	Oświata i wychowanie	15 000,00 zł	18 241,64 zł	121,61%	0,19%
852	Opieka społeczna	3 050 800,00 zł	1 566 291,24 zł	51,34%	16,55%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	136 030,00 zł	110 000,00 zł	80,86%	1,16%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	75 621,00 zł	75 621,00 zł	100,00%	0,80%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 300,00 zł	5 197,82 zł	11,23%	0,05%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00 zł	22 543,60 zł	75,15%	0,24%
926	Kultura fizyczna i sport	1 447 800,00 zł	0,00 zł	0,00%	0,00%
RAZEM		20 352 905,00 zł	9 464 078,64 zł	46,50%	100,00%

Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2012r. do założonego planu budżetu wyniosło 46,50%. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym (załącznik nr 1).

Korzystny wpływ na realizację dochodów miały dochody z następujących źródeł:

- dochody z subwencji otrzymywanych z budżetu państwa wyniosły 3 654 980 zł co stanowi 56,35% planu rocznego. Wysoka realizacja wynika z faktu, że w lutym przekazywana jest część oświatowa subwencji ogólnej w podwójnej wysokości z powodu wypłat trzynastej pensji nauczycielom,

- dochody z podatków, czynszu i opłat lokalnych wyniosły 1 723 161,38 zł co stanowi 57,96% planu rocznego. Wysoka realizacja dochodów wynika głównie z większych niż planowano wpływów z opłaty adiacenckiej oraz z faktu, że pewna grupa podatników płaci podatki jednorazowo za cały rok,
- dochody z dotacji na zadania własne i zlecone (bieżące) wyniosły 2 008 184,71 zł co stanowi 56,10% planu rocznego,
- dochody z odsetek od zaległości, oraz odsetek od lokat wyniosły 65 090,66 zł co stanowi 110,14% planu rocznego,
- dochody ze sprzedaży majątku wyniosły 56 204 zł co stanowi 126,87% planu rocznego,
- dochody z pozostałych źródeł wyniosły 170 921,88 zł co stanowi 109,37% planu rocznego. Na dochody te składają się głównie zwroty podatku VAT z Urzędu Skarbowego.

Dochody, które zostały zrealizowane poniżej 50% planu:

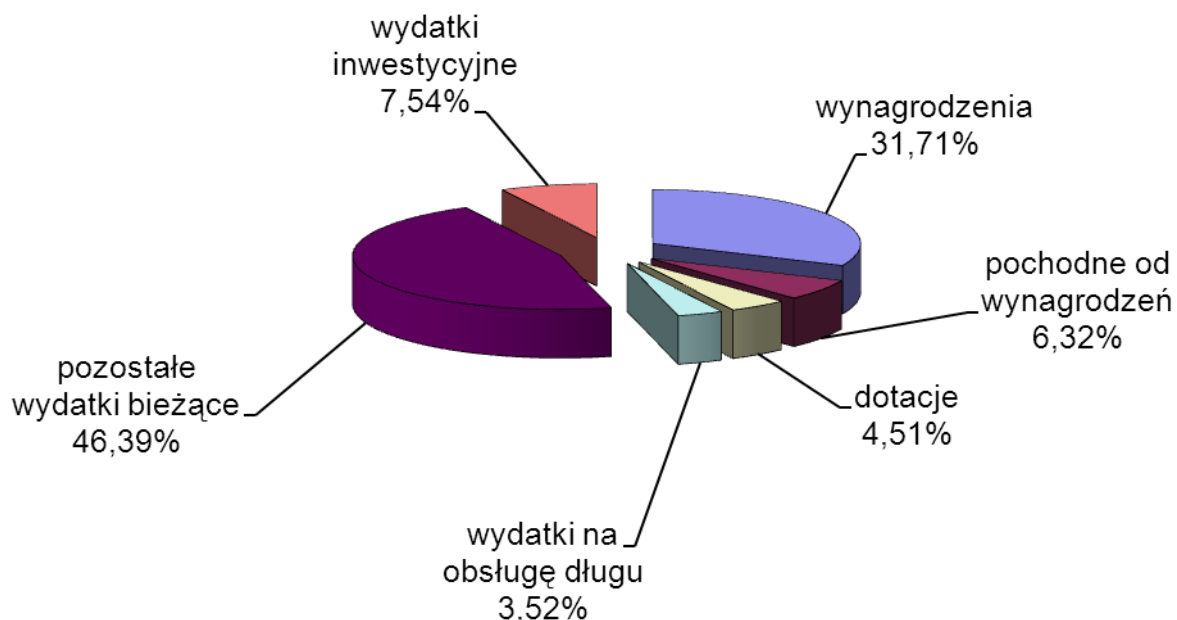
- dochody z świadczonych usług wyniosły 496 417,25 zł co stanowi 40,25% planu rocznego,
- dochody z podatków od osób fizycznych, prawnych i innych podatków, które na rzecz gmin pobierają urzędy skarbowe wyniosły 1 289 118,76 zł co stanowi 42,69% planu rocznego. Niska realizacja wynika z niskich wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Niskie wpływy z tego podatku w pierwszej połowie roku są rzeczą normalną ze względu na zwroty, jakie otrzymują mieszkańcy w wyniku rozliczania dochodów rocznych (ulga na dzieci i inne),
- dochody majątkowe (środki pozyskane na inwestycje z budżetów innych jst, z budżetu państwa i budżetu środków europejskich). Do 30 czerwca nie wpłynęła żadna kwota. Niska realizacja wynika z faktu, że środki te otrzymuje się w większości wypadków po przedstawieniu faktur dokumentujących realizację zadania, a inwestycje są realizowane głównie w drugim półroczu.

4. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wykonanie wydatków budżetu według grup przedstawia się następująco

Grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu rocznego
Wydatki	18 762 271,00 zł	8 837 366,42 zł	47,10%
w tym:			
wynagrodzenia	5 532 211,00 zł	2 802 444,83 zł	50,66%
poходne od wynagrodzeń	1 041 919,00 zł	558 919,25 zł	53,64%
dotacje	1 321 784,00 zł	398 877,92 zł	30,18%
wydatki na obsługę długu	607 685,00 zł	311 349,99 zł	51,24%
pozostałe wydatki bieżące	7 684 263,00 zł	4 099 672,43 zł	53,35%
wydatki inwestycyjne	2 574 409,00 zł	666 102,00 zł	25,87%

Udział procentowy wykonanych wydatków w poszczególnych grupach do kwoty ogółem wydatków budżetu przedstawia poniższy wykres



**Wykonanie wydatków w poszczególnych działach oraz udział procentowy w wydatkach
ogółem**

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 801 808,00 zł	954 875,39 zł	53,00%	10,80%
600	Transport i łączność	1 050 559,00 zł	283 331,51 zł	26,97%	3,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	165 000,00 zł	68 175,59 zł	41,32%	0,77%
710	Działalność usługowa	90 000,00 zł	44 211,34 zł	49,12%	0,50%
750	Administracja publiczna	2 482 309,00 zł	1 271 735,92 zł	51,23%	14,39%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 193,00 zł	599,00 zł	50,21%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	55 000,00 zł	20 231,28 zł	36,78%	0,23%
757	Obsługa długu publicznego	607 685,00 zł	311 349,99 zł	51,24%	3,52%
758	Różne rozliczenia	143 000,00 zł	0,00 zł	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	5 513 647,00 zł	2 855 434,32 zł	51,79%	32,31%
851	Ochrona zdrowia	64 000,00 zł	28 030,16 zł	43,80%	0,32%
852	Opieka społeczna	3 757 641,00 zł	1 867 429,16 zł	49,70%	21,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	148 652,00 zł	30 313,59 zł	20,39%	0,34%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	138 961,00 zł	119 884,66 zł	86,27%	1,36%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	398 700,00 zł	134 595,92 zł	33,76%	1,52%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	522 276,00 zł	185 501,54 zł	35,52%	2,10%
926	Kultura fizyczna i sport	1 821 840,00 zł	661 667,05 zł	36,32%	7,49%
RAZEM		18 762 271,00 zł	8 837 366,42 zł	47,10%	100,00%

Wykonanie wydatków na dzień 30.06.2011r. do założonego planu budżetu wyniosło 47,10%.Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym (załącznik nr 2).

Na realizację bieżących zadań wydano w pierwszym półroczu kwotę 8 171 264,42 zł, co stanowi 50,48% planu rocznego wydatków bieżących. Gmina na bieżąco realizuje zobowiązania wynikające z realizacji zadań. Na koniec czerwca gmina nie była obciążana zobowiązaniami wymagalnymi.

Inwestycje

Wydatki na inwestycje w pierwszym półroczu wyniosły kwotę 666 102 zł, co stanowi 25,87% planu rocznego. Kwoty wydane na poszczególne zadania inwestycyjne znajdują się w załączniku nr 3

Ważniejsze inwestycje znajdują się na następujących etapach realizacji:

1. Wykonanie odwiertu studni głębinowej wraz z podłączeniem do hydroforni w Mszanie

Wykonano operaty szacunkowe służące określeniu wysokości odszkodowania za ustanowienie służebności przesyłu na nieruchomościach, przez które przebiegać będzie inwestycja. Wystąpiono do poszczególnych właścicieli o zawarcie stosownego aktu notarialnego.

2. Wykonanie odwiertu studni głębinowej z modernizacją sieci wodociągowej w południowej części gminy

Zaplanowana w budżecie kwota służyć będzie aktualizacji kosztorysu inwestorskiego przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie inwestycji, zaplanowanej na II połowę bieżącego roku.

3. Rozbudowa sieci wodociągowej w Karbowie i Szabdzie na terenach objętych miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego

Opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową, uzyskano pozwolenie na budowę dla sieci wodociągowej w Karbowie.

4. Przebudowa pasa drogowego drogi wojewódzkiej nr 544 relacji Brodnica-Lidzbark na odcinku długości 0,85 km: wieś Wybudowanie Michałowo w km 2+370-3+220 poprzez budowę chodnika jednostronnego

Inwestycja będzie realizowana w ramach Drogowej Inicjatywy Samorządowej. Zgodnie z umową z Marszałkiem Województwa Kujawsko – Pomorskiego Gmina Brodnica przekazała w lipcu dotację w wysokości 514.568,74 zł.

5. Budowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej z drogą do osiedla w Cielętach

Dokumentacja projektowa jest w trakcie realizacji – projektant przekroczył umowny termin wykonania zadania.

6. Budowa drogi Szczuka - Cielęta

Opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową dla przebudowy sieci telekomunikacyjnej kolidującej z planowaną budową. Realizacją inwestycji wymaga wykupu części sąsiednich nieruchomości.

7. Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Lidzbarskiej

Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na dokończenie rozpoczętej w ubiegłym roku inwestycji. Realizacja zadania będzie możliwa po wykonaniu nasypu pod chodnik, zaplanowany do wykonania w II połowie bieżącego roku w ramach Drogowej Inicjatywy Samorządowej przez Samorząd Województwa – Kujawsko – Pomorskiego.

8. Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w miejscowości Niewierz

Zlecono opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej.

9. Remont świetlicy wiejskiej w Szczuce wraz z budową parkingu

Zlecono opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej.

10. Remont świetlicy wiejskiej w Karbowie

Zlecono opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej.

11. Budowa boisk sportowych w Gortatowie i Mszanie wraz z budową placu zabaw w Gortatowie i placu spotkań w Mszanie

Do dnia sporządzenia sprawozdania inwestycja została zakończona. W związku z dofinansowaniem zadania w ramach środków unijnych trwa aktualnie weryfikacja przekazanej do urzędu marszałkowskiego dokumentacji z postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, co pozwoli w dalszym czasie na złożenie wniosku o płatność.

W ramach inwestycji powstały m.in. dwa boiska wielofunkcyjne z nawierzchnią poliuretanową, jedno boisko z nawierzchnią z trawy naturalnej przeznaczone do gry w piłkę nożną, ogrodzenie terenu, nawierzchnie z kostki betonowej.

12. Budowa boiska sportowego i placu zabaw w Szabdzie

Do dnia sporządzenia sprawozdania inwestycja została zakończona. W związku z dofinansowaniem zadania w ramach środków unijnych trwa aktualnie weryfikacja przekazanej do urzędu marszałkowskiego dokumentacji z postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, co pozwoli w dalszym czasie na złożenie wniosku o płatność.

W ramach inwestycji powstało boisko wielofunkcyjne z nawierzchnią poliuretanową, plac zabaw, ogrodzenie terenu, nawierzchnie z kostki brukowej

13. Budowa placu zabaw i parkingu w Bartnikach, budowa bieżni sportowej w Gorczenicy oraz budowa boiska sportowego w Kruszynkach

Do dnia sporządzenia sprawozdania inwestycja została zakończona. W związku z dofinansowaniem zadania w ramach środków unijnych trwa aktualnie weryfikacja przekazanej do urzędu marszałkowskiego dokumentacji z postępowania o udzielenia zamówienia publicznego, co pozwoli w dalszym czasie na złożenie wniosku o płatność.

W ramach inwestycji powstały dwa place zabaw, boisko do piłki nożnej z trawy naturalnej, bieżnia z nawierzchnią kortową i parking.

14. Utworzenie integracyjnego miejsca spotkań dla mieszkańców i turystów poprzez budowę boiska sportowego i miejsca spotkań w Gorczeniczce

Do dnia sporządzenia sprawozdania inwestycja została zakończona. W jej ramach powstało boisko do piłki siatkowej z nawierzchnią piaskową, ogrodzenie terenu, zamontowano altanę biesiadną. We wrześniu zostanie złożony wniosek o płatność.

5. PRZYCHODY I ROZCHODY

W roku 2012 planowano przychody w wysokości 100 000 zł, które miały pochodzić z wolnych środków, jako nadwyżko środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody w połączeniu z planowaną w wysokości 1 590 634 zł nadwyżką budżetową miały służyć pokryciu rozchodów z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 690 634 zł.

Zaciągnięto pożyczkę w wysokości 79 225,70 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Po sporządzeniu sprawozdań finansowych za 2011 rok ustalono rzeczywistą wysokość wolnych środków, która wyniosła 1 377 408,88 zł.

W pierwszym półroczu 2012 spłacono kolejne raty pożyczek i kredytów zgodnie z podpisanymi umowami w wysokości 277 971,56 zł. Niskie wykonanie rozchodów wynika z faktu, że pokażną ich część (1 115 045 zł) stanowi spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, która została zaciągnięta w ubiegłym roku na realizację zadania pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bartniki, Szabda, Gorczenica, Kominy oraz budowa sieci wodociągowej w Nowym Dworze i Cielętach”. Pożyczka zostanie spłacona po otrzymaniu środków z Urzędu Marszałkowskiego, co powinno nastąpić w drugiej połowie roku. Po spłacie tej pożyczki nastąpi obniżenie zadłużenia gminy do planowanego na koniec roku poziomu.

Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2012r z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosiło 11 082 143,09 zł.

6. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa gminy na lata 2012-2020 została uchwalona w dniu 28 grudnia 2011 r Uchwałą Rady Gminy Nr XII/72/11. Wielkość dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz prognozowana kwota długu na rok 2012 były zgodne z kwotami zapisami w budżecie gminy na 2012 rok.

Do 30 czerwca zmieniono wieloletnią prognozę finansową dwukrotnie uchwałami Rady Gminy. Kolejne zmiany przedstawiały się następująco:

- uchwała nr XIV/87/12 z dnia 26 marca 2012r. Rady Gminy zwiększono dochody i wydatki w roku 2012 o kwotę 35 452 zł.

Do załącznika „Limity wydatków bieżących na wieloletnie programy w latach 2012-2019” dopisano nowy program o nazwie „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego” i wyznaczono limit środków na realizację tego zadanie w wysokości 61 280 zł.

- uchwała nr XV/95/12 z dnia 23 kwietnia 2012r. Rady Gminy zwiększono dochody i wydatki w roku 2012 o kwotę 384 500 zł.

W załączniku „Limity wydatków majątkowych na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2012-2015” zwiększono planowane nakłady w roku 2013 na zadanie „Wykonanie odwiertu studni głębinowej z modernizacją sieci wodociągowej w południowej części gminy” o kwotę 460 409 zł. Po zmianie planowane nakłady na 2013 rok na wyżej wymienione zadanie wyniosą 1 137 000 zł. Zmiana miała na celu zrównanie planowanych wydatków z otrzymanym od projektanta kosztorysem. Ponadto zwiększono całkowitą wartość planowanych wydatków majątkowych w roku 2013 z kwoty 2 416 835 zł do kwoty 3 695 686 zł. Opisane wyżej zmiany spowodowały, że w 2013 roku zamiast planowanej dotychczas nadwyżki w wysokości 812 040 zł pojawił się deficyt w wysokości 466 811 zł. Zmiany nie spowodują wzrostu zadłużenia, ponieważ planowany deficyt zostanie pokryty wypracowaną w roku 2011 kwotą wolną.

Na dzień 30 czerwca 2012 r plan dochodów i wydatków określony w Wieloletniej Prognozie Finansowej różni się od planu dochodów i wydatków określonych w budżecie o 143 130 zł w związku z wprowadzeniem zmian w budżecie przez Radę Gminy i Wójta bez zmiany WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa na dzień 30 czerwca 2012 roku kształtowała się następująco

lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012	Wykonanie na 30.06.2012	% wykonania	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem, z tego:	20 209 775	9 464 078,64	46,83%	19 365 160	18 390 411	19 413 309	20 791 687	21 819 613	22 928 822	24 107 644	25 361 070
	dochody bieżące	17 407 675	9 407 874,64	54,04%	18 185 160	18 390 411	19 413 309	20 791 687	21 819 613	22 928 822	24 107 644	25 361 070
	w tym:											
	środki z UE											
	dochody majątkowe	2 802 100	56 204,00	2,01%	1 180 000	0	0	0	0	0	0	0
	w tym:											
	ze sprzedaży majątku	44 300	56 204,00	126,87%	180 000	0	0	0	0	0	0	0
	środki z UE	2 747 800	0,00	0,00%	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	18 619 141	8 837 366,42	47,46%	19 831 971	17 478 371	18 082 136	19 324 047	20 351 873	21 527 757	23 007 644	24 261 070
	Wydatki bieżące	16 086 732	8 171 264,42	50,80%	16 136 285	16 604 955	17 228 558	17 990 838	19 097 313	19 984 274	20 939 565	21 945 521
	<i>wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu</i>	15 479 047	7 859 914,43	50,78%	15 584 713	16 099 254	16 780 217	17 621 629	18 814 647	19 787 596	20 817 857	21 889 943
	w tym:											
	z tytułu poręczeń gwarancji											
	w tym gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	7 900		0,00%								
	wydatki na obsługę długu	607 685	311 349,99	51,24%	551 572	505 701	448 341	369 209	282 666	196 678	121 708	55 578
w tym:												
odsetki i dyskonto	607 685	311 349,99	51,24%	551 572	505 701	448 341	369 209	282 666	196 678	121 708	55 578	
	Wydatki majątkowe	2 532 409	666 102,00	26,30%	3 695 686	873 416	853 578	1 333 209	1 254 560	1 543 483	2 068 079	2 315 549
	w tym:											
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	30 000		0,00%	2 877 244							
3	Wynik budżetu	1 590 634	626 712,22	39,40%	-466 811	912 040	1 331 173	1 467 640	1 467 740	1 401 065	1 100 000	1 100 000
4	Dochody bieżące-wydatki bieżące	1 320 943	1 236 610,22	93,62%	2 048 875	1 785 456	2 184 751	2 800 849	2 722 300	2 944 548	3 168 079	3 415 549
5	Przychody budżetu	100 000	1 377 408,88	1377,41%	1 277 408	0	0	0	0	0	0	0

	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego w tym na pokrycie deficytu budżetu	100 000	1 377 408,88	1377,41%	1 277 408	0	0	0	0	0	0	0
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu budżetu	0			466 811	0	0	0	0	0	0	0
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w tym na pokrycie deficytu budżetu				0	0	0	0	0	0	0	0
6	Rozchody budżetu	1 690 634	277 971,56	16,44%	810 597	912 040	1 331 173	1 467 640	1 467 740	1 401 065	1 100 000	1 100 000
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych w tym kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust 3 sufp przypadająca na dany rok	1 690 634	277 971,56	16,44%	810 597	912 040	1 331 173	1 467 640	1 467 740	1 401 065	1 100 000	1 100 000
	Inne rozchody (bez splaty długu np. Udzielane pożyczki)	1 115 045	0,00	0,00%								
7	Kwota długu w tym dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	9 590 255	11 082 143,09	115,56%	8 779 658	7 867 618	6 536 445	5 068 805	3 601 065	2 200 000	1 100 000	0
8	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp											
9	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	47,45%			45,34%	42,78%	33,67%	24,38%	16,50%	9,59%	4,56%	0
9a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	47,45%			45,34%	42,78%	33,67%	24,38%	16,50%	9,59%	4,56%	0,00%
10	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	11,37%			7,03%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%
10a	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169	5,85%			7,03%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%

	sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)											
11	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)											
12	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	10,78%			7,93%	8,32%	9,32%	10,82%	11,48%	12,40%	12,93%	12,82%
13	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	11,37%			7,03%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%
13a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	NIE			TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
14	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,85%			7,03%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%
14a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	TAK			TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
15	<i>Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:</i> na wynagrodzenia i składki od nich naliczanie związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	6 563 424 2 356 979 11 168 454 30 000	3 361 364,08 1 251 800,51 5 711 527,22 1 258,00	51,21% 53,11% 51,14% 4,19%	6 888 137 2 349 256 11 734 791 2 877 244	7 232 356 2 447 878 12 179 617	7 597 077 2 551 054 12 642 318	8 052 028 2 659 004 9 254	8 542 310 2 771 959 9 254	9 069 360 2 890 163 9 254	9 636 347 3 013 869 3 085	10 217 954 3 143 344

Realizacja przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica przedstawia się następująco

Dział/ Rozdział	L.p.	Nazwa zadania	Cel	Jednostka odpowiedzialna za realizację zadania	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Przewidywane źródła finansowania zadania		Planowane nakłady w 2012	Wykonanie do 30 czerwca 2012	% wykonania	Planowane nakłady w latach			Limit zobowiązań
					Od	Do			Dochody bieżące oraz kredyty i pożyczki (DBKP)	Środki o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz współpraca z innymi podmiotami				2013	2014	2015	
1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12		13	4	5	16	
010	1	Program rozbudowy sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej	Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz ochrona środowiska		2011	2013	2 997 244	90 000	1 907 244	1 000 000	30 000	1 258	4,19%	2 877 244	0	0	2 907 244
010/ 01010	Zadania																
	1.1	Wykonanie odwiertu studni głębinowej z podłączeniem do hydroforni w Mszanie	Zapewnienie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców północnej części gminy	Urząd Gminy	2011	2013	1 810 244	50 000	DBKP 1 040 244	PROW 720 000	20 000	643	3,22%	1 740 244	0	0	1 760 244
	1.2	Wykonanie odwiertu studni głębinowej z modernizacją sieci wodociągowej w południowej części gminy	Zapewnienie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców południowej części gminy	Urząd Gminy	2011	2013	1 187 000	40 000	DBKP 867 000	PROW 280 000	10 000	615	6,15%	1 137 000	0	0	1 147 000
RAZEM WYDATKI INWESTYCYJNE					2011	2013	2 997 244	90 000	1 907 244	1 000 000	30 000	1 258	4,19%	2 877 244	0	0	2 907 244

DBKP - Dochody bieżące oraz kredyty i pożyczki

PROW - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

Dla powyższych inwestycji, zaplanowanych do realizacji w 2013 r., wykonano dokumentacje projektowo - kosztorysowe, uzyskano pozwolenia na budowę oraz zawarto umowę z Marszałkiem Województwa Kujawsko – Pomorskiego o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013. Przewidywane dofinansowanie wyniesie 1 000 000 zł.

Realizacja przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica przedstawia się następująco

Dział	L.p.	Nazwa zadania	el	Jednostka odpowiedzialna na realizację zadania	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Plan na 2012	Wykonanie do 30.06.2012	% wykonania	Planowane nakłady w latach						Limit zobowiązań	
					Od	Do					2013	2014	2015	2016	2017	2018		2019
010	1	Sieć wodociągowa i kanalizacyjna	Dostarczanie mieszkańcom wody oraz odprowadzanie ścieków siecią kanalizacyjną	Urząd Gminy	2012	2015	6 408 997	1 428 532	679 908,26	47,59%	1 538 509	1 657 069	1 784 887					6 408 997
600	2	Drogi gminne	Utrzymanie dróg gminnych w dobrym stanie technicznym, zapewnienie przejezdności dróg w okresie zimowym	Urząd Gminy	2012	2015	1 901 872	465 990	283 331,51	60,80%	472 225	478 585	485 072					1 901 872
700	3	Gospodarka mieszkaniowa	Utrzymanie budynków mieszkalnych będących własnością gminy w należytym stanie technicznym oraz gospodarka gruntami	Urząd Gminy	2012	2015	391 552	95 000	51 873,79	54,60%	96 900	98 838	100 814					391 552
710	4	Planowanie przestrzenne	Zapewnienie ładu przestrzennego poprzez sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego oraz wydawanie decyzji o warunkach zabudowy	Urząd Gminy	2012	2015	366 080	90 000	44 211,34	49,12%	91 000	92 020	93 060					366 080
750	5	Administracja publiczna	Zapewnienie prawidłowego i terminowego wykonywania zadań	Urząd Gminy	2012	2015	9 603 167	2 254 979	1 251 800,51	55,51%	2 349 256	2 447 878	2 551 054					9 603 167

			przez radę i urząd gminy															
754	6	Bezpieczeństwo publiczne	Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom gminy poprzez współpracę ze strażą pożarną i policją	Urząd Gminy	2012	2015	206 833	50 000	20 231,28	40,46%	51 120	52 268	53 445					206 833
801	7	Oświata i wychowanie	Utrzymanie szkół podstawowych, gimnazjum, dowożenie dzieci do szkół oraz zapewnienie opieki przedszkolnej	Urząd Gminy i szkoły	2012	2015	23 787 972	5 569 875	2 855 434,32	51,27%	5 896 857	6 070 553	6 250 687					23 787 972
852	8	Gminny Ośrodek Opieki Społecznej	Zapewnienie prawidłowego i terminowego wykonywania zadań przez GOPS	GOPS	2012	2015	1 615 222	377 980	191 396,90	50,64%	394 664	412 138	430 440					1 615 222
853	9	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-pomorskiego	Umożliwienie mieszkańcom gminy będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu	Urząd Gminy	2012	2019	61 280	12 622	0,00	0,00%	1 293	7 264	9 254	9 254	9 254	9 254	3 085	61 280
900	10	Gospodarka komunalna	Oświetlenie dróg gminnych, wyłapywanie bezpańskich zwierząt, utrzymanie czystości oraz zieleni na terenie gminy	Urząd Gminy	2012	2015	1 025 517	249 000	94 712,92	38,04%	253 855	258 806	263 856					1 025 517
921	11	Kultura i tradycja	Ochrona zabytków, podtrzymywanie tradycji, utrzymywanie świetlic wiejskich oraz biblioteki	Urząd Gminy	2012	2015	1 823 578	439 476	185 501,54	42,21%	450 212	461 260	472 630					1 823 578
926	12	Sport	Rozwijanie wśród mieszkańców gminy zainteresowania sportem	Urząd Gminy	2012	2015	563 957	135 000	53 124,85	39,35%	138 900	142 938	147 119					563 957

Wydatki bieżące realizowane były sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami i nałożonymi na gminę zadaniami.