

Zarządzenie nr 60/2011

Wójta Gminy Brodnica
z dnia 14 listopada 2011r.

W sprawie: przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2012-2020.

Na podstawie art. 230, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092)

Wójt Gminy Brodnica zarządza:

§1. Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2012-2020 wraz z objaśnieniami.

§2. Przedstawić projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na 2012-2020 Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Edward Łukaszewski

Małgorzata Błaszczyk
RADCA PRAWNY

14. 11. 2011.

**Uchwała nr
Rady Gminy Brodnica
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata
2012-2020.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust. 6 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185, poz. 1092) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010r Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 96, poz. 620, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i Nr 28, poz. 146, z 2010 r., Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281), Rada Gminy postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brodnica na lata 2012–2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2020 zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych poprzez wydatki majątkowe w latach 2012–2015 zgodnie z Załącznikiem Nr 2.
- § 3. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych poprzez wydatki bieżące w latach 2012–2015 zgodnie z Załącznikiem Nr 3.
- § 4. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 i Nr 3.
2. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 3.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.
- § 6. Traci moc uchwała Rady Gminy Brodnica Nr III/8/2010 z dnia 28 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2011-2020.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012r.


Małgorzata Błaszczuk
RADCA PRAWNY

10. 11. 2011 r.



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brodnica na lata 2012-2020

lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem, z tego:	19 949 823	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	17 147 723	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:									
	środkami z UE	2 802 100	1 180 000	0	0	0	0	0	0	0
	dochody majątkowe	44 300	180 000	0	0	0	0	0	0	0
	ze sprzedaży majątku	2 757 800	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0
	środkami z UE	18 359 189	18 553 120	17 478 371	18 082 136	19 324 047	20 351 873	21 527 757	23 007 644	24 261 070
2	Wydatki ogółem	15 701 780	16 136 285	16 604 955	17 228 588	17 990 838	19 097 313	19 984 274	20 939 565	21 945 521
	Wydatki bieżące	15 094 095	15 584 713	16 099 254	16 780 217	17 342 909	17 931 709	18 548 098	19 193 622	19 869 964
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu	7 900								
	w tym:									
	z tytułu poręczeń gwarancji									
	w tym gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty									
	zobowiązań z art. 243 u.p.r/169 sulp									
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których									
	mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2									
	wydatki na obsługę długu	607 685	551 572	505 701	448 341	369 209	282 666	196 678	121 708	55 578
	w tym:									
	odsetki i dyskonto	607 685	551 572	505 701	448 341	369 209	282 666	196 678	121 708	55 578
	Wydatki majątkowe	2 657 409	2 416 835	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	1 721 840	2 416 835							
	mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2									
3	Wynik budżetu	1 590 634	812 040	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	1 445 943	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	0	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 u.p.r, angażowane w budżecie roku bieżącego	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym na pokrycie deficytu budżetu									
	w tym na pokrycie deficytu budżetu									
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu									
	w tym na pokrycie deficytu budżetu									
6	Rozchody budżetu	1 690 634	812 040	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	1 690 634	812 040	912 040	1 331 173	1 467 640	1 467 740	1 401 065	1 100 000	1 100 000
	w tym kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 u.p.r oraz art. 169 ust 3 sulp przypadająca na dany rok	1 115 045								
	Inne rozchody (bez spłaty długu np. Udzielane pożyczki)									

lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7	Kwota długu w tym dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	9 591 698	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)	48,08%	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)	48,08%	45,34%	42,78%	33,67%	24,38%	16,50%	9,59%	4,56%	0,00%
10	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	11,52%	7,04%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%
10a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,93%	7,04%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	6,97%	5,07%	4,56%
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%	8,18%	8,57%	9,56%	10,82%	11,48%	12,40%	12,93%	12,82%
13	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	11,52%	7,04%	7,71%	9,17%	8,83%	8,02%	8,02%	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)	5,93%	7,04%	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	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich naliczanie związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp małatkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	6 554 327 2 254 979 10 916 832 2 657 409	6 888 137 2 349 256 11 489 843 2 416 835	7 232 356 2 447 878 11 923 951 873 416	7 597 077 2 551 054 12 379 820 853 578	8 052 028 2 659 004	8 542 310 2 771 959	9 069 360 2 890 163	9 636 347 3 013 869	10 217 954 3 143 344
16	Przeznaczenie nadwyżki planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą									
17	Wartość przyjętych zobowiązań w tym od spoz									

Limity wydatków majątkowych na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2012 - 2015

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 latach				Limit zobowiązań		
				Od	Do			Dochody bieżące oraz kredyty i pożyczki (DBKP)	Kwota	2012	2013	2014	2015			
															6	7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
010	1	Program rozbudowy sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej	Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz ochrona środowiska		2011	2013	2 536 835	90 000	1 446 835	1 000 000	30 000	2 416 835	0	0	2 446 835	
		Zadania														
010/ 01010	1.1	Wykonanie odwiertu studni głębinowej z podłączeniem do hydroforu w Miszanie	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	1 740 244	0	0	1 760 244	
010/ 01010	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	726 591	40 000	DBKP 406 591	PROW 280 000	10 000	676 591	0	0	686 591	
RAZEM WYDATKI INWESTYCYJNE																
										1 446 835	1 000 000	30 000	2 416 835	0	0	2 446 835

DBKP - Dochody bieżące oraz kredyty i pożyczki
PROW - Program Rozwoju i Obszarów Wiejskich

Limity wydatków bieżących na wieloletnie programy w latach 2012 - 2015

Dział	L.p.	Nazwa zadania	Cel	Jednostka odpowiedzialna na za realizację zadania	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady w latach				Limit zobowiązań
					Od	Do		2012	2013	2014	2015	
010	1	Sieć wodociągowa i kanalizacyjna	Dostarczanie mieszkańcom wody oraz odprowadzanie ścieków siecią kanalizacyjną	Urząd Gminy	2012	2015	6 408 997	1 428 532	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	472 225	478 585	485 072	491 689
700	3	Gospodarka mieszkaniowa	Utrzymanie budynków mieszkalnych będących własnością gminy w należyłym stanie technicznym	Urząd Gminy	2012	2015	391 552	95 000	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	91 000	92 020	93 060	366 080
750	5	Administracja publiczna	Zapewnienie prawidłowego i terminowego wykonywania zadań przez radę i urząd gminy	Urząd Gminy	2012	2015	9 603 167	2 254 979	2 349 256	2 447 878	2 551 054	9 603 167
754	6	Bezpieczeństwo publiczne	Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom gminy poprzez współpracę ze strażą pożarną i policją	Urząd Gminy	2012	2015	206 833	50 000	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	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	394 664	412 138	430 440	1 615 222
900	9	Gospodarka komunalna	Oświetlenie dróg gminnych, wylapywanie bezpańskich zwierząt, utrzymanie czystości oraz zieleni na terenie gminy	Urząd Gminy	2012	2015	41 216	10 000	10 200	10 404	10 612	41 216
921	10	Kultura i tradycja	Ochrona zabytków, podtrzymywanie tradycji, utrzymywanie świetlic wiejskich oraz biblioteki	Urząd Gminy	2012	2015	1 823 578	439 476	450 212	461 260	472 630	1 823 578
926	11	Sport	Rozwijanie wśród mieszkańców gminy zainteresowania sportem	Urząd Gminy	2012	2015	563 957	135 000	138 900	142 938	147 119	563 957

Objaśnienia przyjętych wartości

Przedstawione niżej objaśnienia dotyczą lat 2013-2020. Wartości w roku 2012 są przyjęte w wielkościach, jakie są w projekcie budżetu na rok 2012.

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 www.mf.gov.pl w zakładce Biuletyn Informacji Publicznej/ publikacje/wytyczne.

DOCHODY BIEŻĄCE

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

DOCHODY WŁASNE

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 8% rocznie. Na ten wzrost złożą się podwyżki cen oraz zwiększająca się liczba odbiorców.
- Wpływy z wynajmu sal sportowych oraz świetlic wiejskich – przyjęto, że w okresie prognozy wpływy w każdym roku wyniosą 46 500 zł.
- Podatek od nieruchomości – dochody będą rosły o 3,5% rocznie. Złożą się na to wzrost stawek o prognozowaną inflację 2,5% 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 2013-2020 będzie wynosiła 52 zł za 1 dt. i że nie będzie przez Radę Gminy obniżana.

- Podatek leśny – dochody będą rosły o 3% rocznie. Występuje tutaj podobny problem jak w przypadku podatku rolnego z tą różnicą, że stawka podatku uzależniona jest od ceny drewna.
- Podatek od środków transportowych – dochody będą rosły o 3% 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 – dochody będą rosły o 3% rocznie.
- Opłaty lokalne. W tej kategorii mieszczą się: opłata adiacencka, planistyczna, za zajęcie pasa drogowego, skarbowa, za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, eksploatacyjna. Przyjęto założenie, że wpływy w każdym roku wyniosą 69 300 zł.
- Odsetki od wpłat po terminie oraz od środków znajdujących się na rachunkach bankowych – przyjęto, że w okresie prognozy wpływy w każdym roku wyniosą 58 500 zł.
- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na lata 2013 i 2014 oparto na przewidywanych dochodach z tego podatku zapisanych w Wieloletni Planie Finansowym Państwa oraz założeniu, że udział gminy w tym podatku w tym okresie się nie zmieni. Następnie w latach 2015-2020 dochody wszystkich gmin będą rosły o 5% rocznie i udział Gminy Brodnica w tym podatku będzie rósł o 5% rocznie.

SUBWENSJE

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

Subwencja oświatowa

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.

Subwencja wyrównawcza

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 2013 – 2020 dokonano na podstawie założeń przyjętych do obliczania dochodów podatkowych oraz, że liczba ludności będzie rosła o 2% rocznie.

Subwencja równoważąca

Wysokość subwencji równoważącej zależy od wielu czynników trudnych do prognozowania. Z uwagi na trudność rzetelnego przewidywania oraz niewielką kwotę tej subwencji (w roku 2012, 44 946 zł) przyjęto, że będzie rosła o 1% rocznie.

DOTACJE

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.

DOCHODY MAJĄTKOWE

W wieloletniej prognozie finansowej wpływy z tytułu dochodów majątkowych zostały zaplanowane w latach 2012-2015 i pochodzą ze sprzedaży majątku oraz dotacji pozyskanych na realizację zadań inwestycyjnych. Dochody majątkowe planowane do uzyskania w roku 2012 zostały opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej. W roku 2013 planuje się pozyskać dofinansowanie w wysokości 1 000 000 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację w roku 2013 niżej wymienionych zadań inwestycyjnych;

- Wykonanie odwiertu studni głębinowej wraz z podłączeniem do hydroforni w Mszanie,
- Wykonanie odwiertu studni głębinowej z modernizacją sieci wodociągowej w południowej części gminy.

W roku 2013 zaplanowano dochód ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 180 000 zł. Wpływy te planuje się uzyskać ze sprzedaży działek w Kominach. Gmina Brodnica posiada w tej miejscowości 14 działek o średniej wielkości około 15 arów. Trwają prace zmieniające w planie zagospodarowania przestrzennego ich przeznaczenie z działek rekreacyjnych na działki budowlane.

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wydatki przyjęto zgodnie z przywołanymi na wstępie wytycznymi, że w okresie prognozy średnioroczna inflacja wyniesie 2,5% oraz, że średnia płaca w gospodarce będzie rosła o 6% rocznie.

Opierając się na prognozie inflacji przyjęto do obliczeń, że wydatki rzeczowe w latach 2013-2015 będą rosły o 2% rocznie a w latach 2016-2020 o 4% rocznie. Natomiast w oparciu o prognozę wzrostu wynagrodzeń przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły w latach 2013-2015 o 5% rocznie a w latach 2016-2020 o 6% rocznie. Wyjątkiem od tej reguły są:

- wydatki na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, przyjęto, że wydatki rzeczowe będą rosły w całym okresie prognozy o 8% rocznie,
- wydatki na prowadzenie szkół (bez przedszkoli i dowożenia) gdzie przyjęto założenie, że wydatki w roku 2013 będą większe o kwotę 1 370 000 zł od otrzymywanej subwencji oświatowej i ta różnica 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

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2012 wydatki majątkowe przyjęto w wysokości, jaka jest w projekcie budżetu na 2012 rok. W latach 2013-2020 ich wielkość prognozowano w taki sposób, żeby osiągnąć nadwyżkę budżetową w wysokości wystarczającej na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup obligacji.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody zaplanowano tylko w roku 2012 w wysokości 100 000 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. Posłużą one spłacie rat kredytów i pożyczek. Rozchody planuje się w wysokościach i terminach wynikających z podpisanych umów.

Skarbnik Gminy
(główny księgowy budżetu)
mgr Witold Jastrzębski