

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY BRODNICA**

z dnia ..... 2018 r.

**zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Brodnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Brodnica na lata 2018-2026.**

Na podstawie art. 227, art. 228, art.230 ust. 1,2,6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r poz. 2077, z 2018r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693) 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) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XXXIV/208/17 z dnia 20 grudnia 2017r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2018–2026

- zmienionej uchwałą Nr XXXV/218/18 z dnia 8 lutego 2018r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 50/2018 z dnia 29 czerwca 2018r.,
- zmienionej uchwałą Nr XLIV/256/18 z dnia 14 sierpnia 2018r.,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się treść załącznika nr 1 zastępując go załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się treść załącznika nr 2 zastępując go załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady

Violetta Sternicka-Twarogowska

Zatwierdzam projekt uchwały  
dnia 18.10.2018 r.  
Wojt  
Edward Dudaszewski

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr .....  
z dnia 2018-10-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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		
			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			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
2018	35 889 846,11	33 486 635,11	6 393 879,00	5 000,00	5 560 547,00	3 203 138,00	8 112 952,00	10 356 668,15	2 403 211,00	40 000,00	2 363 211,00			
2019	34 715 859,00	32 454 696,00	6 911 554,00	5 000,00	5 490 029,00	3 256 079,00	8 272 992,00	9 829 525,00	2 261 163,00	0,00	2 261 163,00			
2020	34 915 285,00	33 612 382,00	7 355 952,00	5 000,00	5 694 205,00	3 437 605,00	8 687 732,00	9 927 812,00	1 302 903,00	0,00	1 302 903,00			
2021	35 100 017,00	35 100 017,00	7 915 751,00	5 000,00	5 908 425,00	3 629 250,00	9 114 888,00	10 027 063,00	0,00	0,00	0,00			
2022	36 551 455,00	36 551 455,00	8 518 139,00	5 000,00	6 133 808,00	3 831 580,00	9 563 225,00	10 127 949,00	0,00	0,00	0,00			
2023	38 081 432,00	38 081 432,00	9 166 370,00	5 000,00	6 370 962,00	4 045 190,00	10 008 516,00	10 228 617,00	0,00	0,00	0,00			
2024	39 682 708,00	39 682 708,00	9 863 930,00	5 000,00	6 620 526,00	4 270 709,00	10 473 515,00	10 330 997,00	0,00	0,00	0,00			
2025	41 375 562,00	41 375 562,00	10 614 576,00	5 000,00	6 883 174,00	4 508 800,00	10 959 004,00	10 434 198,00	0,00	0,00	0,00			
2026	43 165 666,00	43 165 666,00	11 422 345,00	5 000,00	7 161 120,00	4 760 165,00	11 465 809,00	10 538 533,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się, także dla lat wykraczających poza minimum (4 lata) 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	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-6 445 664,00	7 846 287,00	0,00	0,00	6 445 664,00	5 045 041,00	1 400 623,00	1 400 623,00	0,00	0,00
2019	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 517 000,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 430 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 430 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 430 123,00	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	
		w tym:				z tego:					
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6			7
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatki
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 400 623,00	1 400 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 585 623,00	0,00	2 062 004,00	8 507 668,00
2019	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 068 623,00	0,00	2 382 129,00	2 382 129,00
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 551 623,00	0,00	2 749 158,00	2 749 158,00
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 984 623,00	0,00	3 419 335,00	3 419 335,00
2022	1 847 125,00	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 137 498,00	0,00	3 851 141,00	3 851 141,00
2023	1 847 125,00	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 290 373,00	0,00	4 321 243,00	4 321 243,00
2024	1 430 125,00	1 430 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 248,00	0,00	4 804 149,00	4 804 149,00
2025	1 430 125,00	1 430 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 123,00	0,00	5 317 478,00	5 317 478,00
2026	1 430 123,00	1 430 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 871 289,00	5 871 289,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	5,86%	12,76%	15,49%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	6,86%	9,68%	12,41%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	7,87%	6,25%	8,98%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,35%	5,35%	0,00	5,35%	9,74%	6,86%	6,86%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	10,54%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	11,35%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	12,11%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	12,85%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	13,60%	12,10%	12,10%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
								bieżące	majątkowe			
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
2018	0,00	0,00	3 650 529,00	768 816,00	196 298,00	572 518,00	6 940 101,00	2 910 778,00	1 060 000,00			
2019	1 517 000,00	1 517 000,00	3 770 780,00	3 666 436,00	540 144,00	3 126 292,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	3 948 559,00	2 420 883,00	104 644,00	2 316 239,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	4 097 232,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 847 125,00	1 847 125,00	4 376 864,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 847 125,00	1 847 125,00	4 658 566,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 430 125,00	1 430 125,00	4 875 218,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 430 125,00	1 430 125,00	5 138 055,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 430 123,00	1 430 123,00	5 383 519,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań waznych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące 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	
2018	258 251,00	258 251,00	8 551,00	1 800 526,00	1 800 526,00	560 000,00	297 045,00	258 251,00	12 596,00									
2019	0,00	0,00	0,00	2 261 163,00	1 478 006,00	0,00	465 530,00	465 530,00	0,00									
2020	0,00	0,00	0,00	1 302 903,00	668 314,00	0,00	30 801,00	30 801,00	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									
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.





Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową 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 15)	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 tymi środkami	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	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 tymi środkami	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:
	12.4	12.4.1										
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2018	3 279 656,00	1 800 526,00	735 000,00	1 517 924,00	179 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 126 292,00	1 478 006,00	0,00	1 648 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 316 239,00	668 314,00	0,00	1 647 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przysługujące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi objętością takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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 przejętych do końca 2011 r. na podstawie załączników o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr .....  
z dnia 2018-10-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 077 259,00	768 816,00	3 686 436,00	2 420 883,00	350,00	14 400,00
1.a	- wydatki bieżące				1 082 210,00	196 298,00	540 144,00	104 844,00	350,00	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 015 049,00	572 518,00	3 126 292,00	2 316 239,00	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:				6 632 924,00	694 062,00	3 591 822,00	2 347 040,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				617 875,00	121 544,00	465 530,00	30 801,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Brodnica - Większa jakość edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Brodnica	2018	2019	104 400,00	54 754,00	49 646,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zdobycie przez uczniów kompetencji kluczowych z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i języka obcego w szkołach Gminy Brodnica - Zwiększenie wiedzy i umiejętności uczniów	Urząd Gminy Brodnica	2018	2020	313 501,00	0,00	282 700,00	30 801,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zdobycie przez uczniów Szkoły Podstawowej w Goratowie z siedzibą w Szczurze kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy - Zwiększenie wiedzy i umiejętności uczniów	Urząd Gminy Brodnica	2018	2019	199 974,00	66 790,00	163 184,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 015 049,00	572 518,00	3 126 292,00	2 316 239,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Brodnica	2018	2021	243 000,00	201 000,00	24 000,00	18 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej z miejscowości Osiek przez wieś Gorczenica (Gm. Brodnica) do miasta Brodnica - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów	Urząd Gminy Brodnica	2018	2020	5 491 049,00	356 518,00	2 836 292,00	2 298 239,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa placów zabaw we wsi Nowy Dwór i Kominy oraz boiska sportowego we wsi Kominy - Podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy Brodnica	2018	2019	281 000,00	15 000,00	266 000,00	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				444 335,00	74 754,00	74 614,00	73 843,00	350,00	14 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				444 335,00	74 754,00	74 614,00	73 843,00	350,00	14 400,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Brodnica - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu	Urząd Gminy Brodnica	2016	2020	325 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu	Urząd Gminy Brodnica	2016	2020	45 765,00	9 254,00	9 254,00	8 488,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Brodnica	2018	2026	73 570,00	500,00	360,00	360,00	350,00	14 400,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	6 928 485,00
1.a	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	913 436,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 049,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 632 924,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	617 875,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	104 400,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	313 501,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	199 974,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 015 049,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 491 049,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	295 561,00
1.3.1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	295 561,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	26 991,00
1.3.1.3	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	73 570,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji

Wprowadzenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2026 zmian w dochodach i wydatkach oraz nowego przedsięwzięcia.

### 2. Podstawa prawna.

Art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późniejszymi zmianami), który brzmi:

Art. 18. 1. Do właściwości rady gminy należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawy nie stanowią inaczej.

2. Do wyłącznej właściwości rady gminy należy:

6) uchwalanie programów gospodarczych,

Art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami), które brzmią:

Art. 226. 1. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

2. W wydatkach, o których mowa w ust. 1, wyszczególnia się także:

- 1) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na



planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3;

- 2) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

3. W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

4. Przez przedsięwzięcia, o których mowa w ust. 3, należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
  - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
  - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
- 2) umowy, 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) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Art. 227. 1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4.

2. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Art. 228. 1. Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) 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.

2. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

Art. 230. 1. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

6. Uchwałę, o której mowa w ust. 2, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

7. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

Art. 243. 1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,

2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,

3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art.

89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

Wb - wydatki bieżące,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

2. Przy obliczaniu relacji, o których mowa w ust. 1, dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

3. Ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się do:

1) wykupów papierów wartościowych, spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań,

2) poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2

- w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków.

4. W przypadku gdy określone w umowie środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, nie zostaną przekazane lub po ich przekazaniu zostanie orzeczony ich zwrot, jednostka samorządu terytorialnego nie może emitować papierów wartościowych, zaciągać kredytów, pożyczek ani udzielać poręczeń i gwarancji do czasu spełnienia relacji, o której mowa w ust. 1.

### **3. Uzasadnienie merytoryczne. Objaśnienie przyjętych wartości.**

W załączniku nr 2 wprowadzono niżej wymienione nowe przeziwzięcie do realizacji z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:


- Budowa placów zabaw we wsi Nowy Dwór i Kominy oraz boiska sportowego we wsi Kominy. Limit zobowiązań na to zadanie ustalono w wysokości 281 000 zł.

Przedziwzięcie wprowadzono w celu możliwości podpisania umów z wykonawcą zadania.

W załączniku nr 1 zmieniono wielkość wydatków inwestycyjnych w roku 2019 o kwotę 266 000 zł. Zwiększono również w roku 2019 o kwotę 162 337 zł dochody z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej oraz dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 103 663 zł.

### **4. Ocena skutków regulacji**

Proponowane zmiany nie będą miały wpływu na wynik budżetu w poszczególnych latach.

  
Skarbnik Gminy  
(główny księgowy budżetu)  
mgr Witold Jastrzębski