

UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY BRODNICA

Wójt  
Adam Zalewski

z dnia ..... 2019 r.

**zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Brodnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2019-2030.**

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 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/16/18 z dnia 28 grudnia 2018r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2019–2030

- zmienionej uchwałą Nr V/45/19 z dnia 29 marca 2019r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 78/2019 z dnia 28 czerwca 2019r., 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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brodnica.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Nowakowski

Ch. Omas

12. 09. 2019 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

złącznik nr 1 do  
zarządzenia nr .....

z dnia 2019.09.27

z tego:

Lp	1	w tym:					1.2	1.2.1	1.2.2		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1					
		Docho	docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2019	39 820 269,71	36 252 912,56	7 697 956,00	5 000,00	5 907 204,00	3 247 000,00	8 123 805,00	11 892 718,71	3 567 357,15	1 000 000,00	2 564 857,15
2020	37 547 246,00	35 168 589,00	8 333 948,00	5 000,00	5 803 485,00	3 383 002,00	8 451 668,00	9 998 104,00	-2 378 657,00	470 000,00	1 908 657,00
2021	36 781 382,00	36 781 382,00	9 013 229,00	5 000,00	5 964 820,00	3 518 816,00	9 044 836,00	-10 098 080,00	0,00	0,00	0,00
2022	38 299 327,00	38 299 327,00	9 699 136,00	5 000,00	6 187 044,00	3 714 989,00	9 472 478,00	10 199 055,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 943 027,00	39 943 027,00	10 437 240,00	5 000,00	6 419 334,00	3 922 098,00	9 935 656,00	10 301 039,00	0,00	0,00	0,00
2024	41 673 293,00	41 673 293,00	11 231 514,00	5 000,00	6 663 704,00	4 140 754,00	10 411 228,00	10 404 040,00	0,00	0,00	0,00
2025	43 483 011,00	43 483 011,00	12 086 232,00	5 000,00	6 920 810,00	4 371 600,00	10 886 913,00	10 508 073,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 397 008,00	45 397 008,00	13 005 995,00	5 000,00	7 191 345,00	4 615 316,00	11 382 003,00	10 613 147,00	0,00	0,00	0,00
2027	47 421 838,00	47 421 838,00	13 995 751,00	5 000,00	7 476 038,00	4 872 619,00	11 897 123,00	10 719 270,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 565 949,00	49 565 949,00	15 060 828,00	5 000,00	7 777 159,00	5 144 266,00	12 432 856,00	10 826 456,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 839 625,00	51 839 625,00	16 206 957,00	5 000,00	8 098 524,00	5 431 088,00	12 989 665,00	10 934 713,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 267 525,00	54 267 525,00	17 440 306,00	5 000,00	8 457 489,00	5 793 838,00	13 568 395,00	11 044 053,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 665 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat.  
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat, pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x	
			w tym:											
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlega sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w tym: 90 dni po zakończeniu programu; projekty lub zadania i otrzymaniu rezydencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w tym: 90 dni po zakończeniu programu; projekty lub zadania i otrzymaniu rezydencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w tym: 90 dni po zakończeniu programu; projekty lub zadania i otrzymaniu rezydencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.2		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	2.2					
2019	43 088 538,71	33 915 306,71	0,00	0,00	0,00	X	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 173 232,00
2020	36 030 246,00	32 334 337,00	0,00	0,00	0,00	X	508 801,00	508 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 695 909,00
2021	35 214 382,00	33 204 473,00	0,00	0,00	0,00	X	440 327,00	440 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 909,00
2022	36 452 202,00	34 301 465,00	0,00	0,00	0,00	X	378 854,00	378 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 737,00
2023	38 095 902,00	35 239 399,00	0,00	0,00	0,00	X	312 288,00	312 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 856 503,00
2024	39 669 976,00	36 445 687,00	0,00	0,00	0,00	X	252 875,00	252 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 289,00
2025	41 479 694,00	37 724 981,00	0,00	0,00	0,00	X	183 193,00	183 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 754 713,00
2026	43 393 693,00	39 007 896,00	0,00	0,00	0,00	X	113 512,00	113 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 385 797,00
2027	46 848 646,00	40 287 037,00	0,00	0,00	0,00	X	69 929,00	69 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 561 609,00
2028	48 992 757,00	41 763 531,00	0,00	0,00	0,00	X	52 447,00	52 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 229 226,00
2029	51 266 433,00	43 310 823,00	0,00	0,00	0,00	X	34 985,00	34 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 955 610,00
2030	53 694 834,00	44 932 666,00	0,00	0,00	0,00	X	17 482,00	17 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 761 668,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu 5) x
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
3	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-3 268 269,00	4 785 269,00	0,00	0,00	772 926,00	772 926,00	4 012 343,00	2 495 343,00	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	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 003 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	573 191,00	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 koszty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki		
			w tym:			Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	5.2				6	0.1
			z tego:										
			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	7		0.2			
			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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						
2019		1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 080 966,00	2 337 605,95	3 110 531,85			
2020		1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 563 966,00	2 834 252,00	2 834 252,00			
2021		1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 996 966,00	3 576 909,00	3 576 909,00			
2022		1 847 125,00	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 149 841,00	3 997 862,00	3 997 862,00			
2023		1 847 125,00	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 302 716,00	4 703 628,00	4 703 628,00			
2024		2 003 317,00	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 299 399,00	5 227 606,00	5 227 606,00			
2025		2 003 317,00	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 296 082,00	5 758 030,00	5 758 030,00			
2026		2 003 315,00	2 003 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 292 767,00	6 389 112,00	6 389 112,00			
2027		573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 575,00	7 134 801,00	7 134 801,00			
2028		573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 383,00	7 802 418,00	7 802 418,00			
2029		573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 191,00	8 528 802,00	8 528 802,00			
2030		573 191,00	573 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 334 859,00	9 334 859,00			

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenie wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1450 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie

Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,89%	4,89%	0,00	4,89%	8,38%	12,63%	15,28%	TAK	TAK
2020	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	8,80%	9,71%	12,36%	TAK	TAK
2021	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	9,72%	7,91%	10,56%	TAK	TAK
2022	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	10,44%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2023	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	11,78%	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2024	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	12,54%	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2025	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	13,24%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2026	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	14,07%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2027	1,36%	1,36%	0,00	1,36%	15,05%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2028	1,26%	1,26%	0,00	1,26%	15,74%	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2029	1,17%	1,17%	0,00	1,17%	16,45%	14,95%	14,95%	TAK	TAK
2030	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	17,20%	15,75%	15,75%	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 psychodowych. Identycznie wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji			
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
								Wydatki bieżące na wymagania i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)				
10	0,00	0,00	11 406 481,70	3 988 354,84	4 747 617,00	182 653,00	4 564 964,00	1 689 603,00	7 353 629,00	160 000,00			
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	11 264 686,00	3 836 476,00	3 802 199,00	106 784,00	3 695 415,00	3 695 415,00	0,00	0,00			
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	11 781 998,00	4 104 346,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 847 125,00	1 847 125,00	12 692 581,00	4 603 642,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 847 125,00	1 847 125,00	12 965 457,00	4 509 239,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 003 317,00	2 003 317,00	13 682 877,00	4 753 439,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 003 317,00	2 003 317,00	14 492 626,00	5 100 413,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 003 315,00	2 003 315,00	15 257 613,00	5 431 877,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	573 192,00	573 192,00	15 955 609,00	5 752 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	573 192,00	573 192,00	16 803 728,00	5 954 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	573 192,00	573 192,00	17 700 728,00	6 442 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	573 191,00	573 191,00	18 649 535,00	6 559 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych 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 na najniższej w porządku roku budżetowym. Kłosego dotyczy natomiast.

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
									12.1.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydadki bieżące na realizację programy, projektu lub zadania wynikające łącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	316 706,00	316 706,00	227 966,00	2 321 432,00	2 321 432,00	2 321 432,00	357 099,00	303 533,00	357 099,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 801,00	0,00	30 801,00	
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	

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, wykazuje się wyłącznie koszty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Lp	12.4	w tym:		12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		12.4.1	12.4.2		12.5.1	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7.1	
	Wydávki majátkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydávki majátkowe na realizacjé programu, projektu lub zadania wynikajáce wyácznie z zawartych umów z podmiotem dysponujácyým środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki na wkład krajowy w realizacjé umowy na realizacjé programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W zwiázku z ju¿ zawartá umowá na realizacjé programu, projektu lub zadania	Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z zawartá po dniu 1 stycznia 2013 r. umowá na realizacjé zadania programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstajáce w zwiázku z umowá na realizacjé programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez wzgledu na stopień finansowania tymi środkami					
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2019	3 692 335,00	2 321 432,00	3 692 335,00	1 424 469,00	1 424 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 272 758,00	0,00	0,00	2 303 559,00	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
2027	0,00	0,00	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	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	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	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 przynajmniej częściowo dofinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zastosowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

Lp	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. 247, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
2019	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3. x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porczeń i gwarancji x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 517 000,00	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
2021	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 15.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto i planuje się zamknięcie oraz planuje się zamknięcie procedury jak objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż rok należy zamieścić obciążenie do wydatków z budżetu w tym samym okresie, w którym wydatki zostaną wykonane. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji wylicza się poza wagomiarne wydatki do wydatków z budżetu finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynilające z limitów wydatków wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia, wliczając.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr .....  
z dnia 2019.05.13

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 847 244,00	4 747 617,00	3 802 199,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.a	- wydatki bieżące				586 865,00	182 653,00	106 784,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 260 379,00	4 564 964,00	3 695 415,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań 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:				5 848 565,00	3 545 006,00	2 303 559,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				133 500,00	102 699,00	30 801,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zdobycie przez uczniów kompetencji kluczowych z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i języka obcego w szkołach Gminy Brodnica - Zwiększenie wiedzy i umiejętności uczniów	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	133 500,00	102 699,00	30 801,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	5 715 065,00	3 442 307,00	2 272 758,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	2019	2020	224 016,00	206 016,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	Urząd Gminy Brodnica	2018	2020	5 491 049,00	3 236 291,00	2 254 758,00	0,00	0,00	0,00
1.2	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 998 679,00	1 202 611,00	1 498 640,00	0,00	0,00	0,00
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	453 365,00	79 954,00	75 983,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1.2	Przebudowa drogi gminnej nr 080574C (ul. Sezankowa) o dł. 653 mb w miejscowości Karbowo - Poprawa bezpieczeństwa i stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Brodnica	2016	2020	325 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Brodnica	2018	2026	45 765,00	9 254,00	8 483,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				82 600,00	5 700,00	2 500,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.2.1	Rozbudowa zbiorników retencyjnych hydroforni Szymkowo - Zapewnienie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	2 545 314,00	1 122 857,00	1 422 657,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 080574C (ul. Sezankowa) o dł. 653 mb w miejscowości Karbowo - Poprawa bezpieczeństwa i stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	1 050 000,00	400 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 080588C o dł. 394 mb w miejscowości Gorczenica - Poprawa bezpieczeństwa i stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	837 410,00	406 205,00	431 205,00	0,00	0,00	0,00
		Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	657 904,00	316 452,00	341 452,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	8 624 216,00
1.a	14 400,00	14 400,00	14 400,00	363 837,00
1.b	0,00	0,00	0,00	8 260 379,00
1.1	0,00	0,00	0,00	5 848 565,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	133 500,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	133 500,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	5 715 065,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	224 016,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	5 491 049,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	14 400,00	14 400,00	14 400,00	2 775 651,00
1.3.1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	230 337,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	17 737,00
1.3.1.3	14 400,00	14 400,00	14 400,00	82 600,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	2 545 314,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	837 410,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	657 904,00

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji

Wprowadzenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2030 zmian w dochodach, wydatkach i przedsięwzięciach.

### 2. Podstawa prawna.

Art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. 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.



§9 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 dodano nowe przedsięwzięcia:

- "Przebudowa drogi gminnej nr 080588C o dł. 394 mb. w miejscowości Gorczenica" i zaplanowano na jego realizację kwotę 657 904 zł z czego 316 452 zł w roku 2019 i 341 452 zł w roku 2020,

- "Przebudowa drogi gminnej nr 080574C (ul. Sezamkowa) o dł. 653 mb. w miejscowości Karbowo" i zaplanowano na jego realizację kwotę 837 410 zł z czego 406 205 zł w roku 2019 i 431 205 zł w roku 2020.

Obie inwestycje będą realizowane przy wsparciu Funduszu Dróg Samorządowych.

Przewidywane wsparcie z funduszy wyniesie 772 657 zł dlatego o taką kwotę zwiększono planowane dochody majątkowe w roku 2020. Po analizie bazy podatkowej w podatku od nieruchomości zwiększono o 50 000 zł planowane wpływy z tego źródła w roku 2020.

Ponadto w celu zapewnienia zgodności z budżetem zwiększono dochody i wydatki bieżące.

### 4. Ocena skutków regulacji

Proponowane zmiany nie powodują zmiany wyniku budżetu na 2020 rok.