

Projekt

Wójt
Edward Łukasiewicz

27.08.2016

zatwierdzony przez Wójta Gminy Brodnica

UCHWAŁA NR
RADY GMINY BRODNICA

z dnia 2016 r.

zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Brodnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2016-2023

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 2013r poz. 885, poz. 938, poz. 1646 z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890 z 2016r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIV/69/15 z dnia 30 grudnia 2015r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2016–2023

- zmienionej uchwałą Nr XIX/98/16 z dnia 15 czerwca 2016r., 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.

Przewodnicząca Rady

**Violetta Sternicka-
Twarogowska**

Małgorzata Błaszczyk
Przewodnicząca Rady Gminy
27.08.2016r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Gminy Brodnica

z dnia 2016r.

| Wyszczególnienie | Dochoady ogółem ^x | z tego: | | | | | | w tym: | | | |
|-------------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|---------------------------------|----------------------|--|------------|------------|
| | | w tym: | | | | | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | | | 1.1.5 | 1.2 |
| Dochoady bieżące ^x | dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochoady majątkowe ^x | | | | |
| 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 |
| Formuła | [1.1]*[1.2] | | | | | | | | | | |
| 2016 | 30 180 048,46 | 29 172 491,46 | 4 723 250,00 | 11 000,00 | 5 172 098,00 | 2 890 859,00 | 8 005 773,00 | 9 108 300,46 | 1 007 557,00 | 499 010,00 | 508 547,00 |
| 2017 | 22 901 449,00 | 22 901 449,00 | 4 726 653,00 | 0,00 | 4 885 649,00 | 2 750 760,00 | 7 443 471,00 | 3 271 028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 23 603 617,00 | 23 603 617,00 | 5 091 049,00 | 0,00 | 5 080 980,00 | 2 904 114,00 | 8 236 200,00 | 3 303 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 24 792 150,00 | 24 792 150,00 | 5 395 392,00 | 0,00 | 5 183 951,00 | 3 036 026,00 | 8 650 897,00 | 3 336 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 25 913 358,00 | 25 913 358,00 | 5 717 928,00 | 0,00 | 5 362 652,00 | 3 230 633,00 | 9 092 916,00 | 3 370 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 27 142 568,00 | 27 142 568,00 | 6 059 746,00 | 0,00 | 5 550 823,00 | 3 407 413,00 | 9 531 164,00 | 3 403 823,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 28 457 924,00 | 28 457 924,00 | 6 421 988,00 | 0,00 | 5 748 972,00 | 3 593 866,00 | 9 965 087,00 | 3 437 855,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 29 822 893,00 | 29 822 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 minimalny (4 letni) 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 | Wydatki ogółem ^x | Wydatki bieżące ^x | z tego: | | | | | Wydatki majątkowe | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|--|-------------------|---|--|
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | na spłatę przeszłych zobowiązań z budżetu opłat publicznych i świadczeń zdrowotnych | wydatki na obsługę długu | odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | | w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x |
| 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 | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | | 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 |
| Formuła | {2.1} + {2.2} | | | | | | | | | |
| 2016 | 32 942 567,46 | 26 276 246,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 666 321,00 |
| 2017 | 21 433 709,00 | 20 593 582,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 312 921,00 | 312 921,00 | 0,00 | 0,00 | 840 127,00 |
| 2018 | 22 202 995,00 | 21 233 824,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 302 757,00 | 302 757,00 | 0,00 | 0,00 | 969 171,00 |
| 2019 | 23 274 874,00 | 21 827 503,00 | 0,00 | 0,00 | X | 229 904,00 | 229 904,00 | 0,00 | 0,00 | 1 447 371,00 |
| 2020 | 24 398 082,00 | 22 486 364,00 | 0,00 | 0,00 | X | 166 510,00 | 166 510,00 | 0,00 | 0,00 | 1 909 718,00 |
| 2021 | 26 725 292,00 | 23 168 567,00 | 0,00 | 0,00 | X | 97 883,00 | 97 883,00 | 0,00 | 0,00 | 3 556 725,00 |
| 2022 | 28 040 648,00 | 23 889 512,00 | 0,00 | 0,00 | X | 38 181,00 | 38 181,00 | 0,00 | 0,00 | 4 151 136,00 |
| 2023 | 29 405 619,00 | 24 688 557,00 | 0,00 | 0,00 | X | 25 454,00 | 25 454,00 | 0,00 | 0,00 | 4 717 062,00 |

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



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | w tym: | | |
|------------------|--------------------|-----------------------------|--|--|---|--------------------------------------|---|--------------------------------------|--------|---|--------|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: na pokrycie deficytu x budżetu | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | na pokrycie deficytu x budżetu | Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych | na pokrycie deficytu x budżetu | | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu | w tym: |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | |
| Formuła | [1]-[2] | [4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4] | | | | | | | | | |
| 2016 | -2 762 519,00 | 4 230 159,00 | 0,00 | 0,00 | 2 143 781,00 | 676 141,00 | 2 086 378,00 | 2 086 378,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2017 | 1 467 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 1 400 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 1 517 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 1 517 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 417 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 417 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 417 274,00 | 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 x budżetu | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|--------------------|---|---|--|---|---|---|
| | | | | w tym: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3] | | | | |
| 2016 | 1 467 640,00 | 1 467 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 467 740,00 | 1 467 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 400 622,00 | 1 400 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 517 276,00 | 1 517 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 517 276,00 | 1 517 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 417 276,00 | 417 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 417 276,00 | 417 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 417 274,00 | 417 274,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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.



| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | 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 | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2) |
| 2016 | 7 154 740,00 | 0,00 | 2 896 245,00 | 5 040 026,00 |
| 2017 | 5 687 000,00 | 0,00 | 2 307 867,00 | 2 307 867,00 |
| 2018 | 4 286 378,00 | 0,00 | 2 369 793,00 | 2 369 793,00 |
| 2019 | 2 769 102,00 | 0,00 | 2 964 647,00 | 2 964 647,00 |
| 2020 | 1 251 826,00 | 0,00 | 3 426 994,00 | 3 426 994,00 |
| 2021 | 834 550,00 | 0,00 | 3 974 001,00 | 3 974 001,00 |
| 2022 | 417 274,00 | 0,00 | 4 568 412,00 | 4 568 412,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 5 134 336,00 | 5 134 336,00 |

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 2013-2015.



| Wyszczególnienie | Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|------------|--------|--------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bleżące | 11.3.2 | | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| Formuła | | | | | [11.3.1]+[11.3.2] | | | | | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 8 574 649,47 | 5 223 948,00 | 75 304,00 | 75 304,00 | 0,00 | 5 051 118,00 | 866 132,00 | 749 071,00 | |
| 2017 | 1 467 740,00 | 1 467 740,00 | 8 781 056,00 | 3 085 792,00 | 133 566,00 | 133 566,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 1 400 622,00 | 1 400 622,00 | 9 165 369,00 | 3 235 193,00 | 89 082,00 | 89 082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 1 517 276,00 | 1 517 276,00 | 9 583 552,00 | 3 419 523,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 1 517 276,00 | 1 517 276,00 | 9 904 101,00 | 3 474 084,00 | 73 483,00 | 73 483,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 417 276,00 | 417 276,00 | 10 357 928,00 | 3 632 957,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 417 276,00 | 417 276,00 | 10 822 320,00 | 3 769 668,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 417 274,00 | 417 274,00 | 11 352 635,00 | 4 015 898,00 | 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 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 (rozdziały 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.

| Wyszczególnienie | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | 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 bez względu na stopień finansowania 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: | | Przebieg 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: | |
|------------------|---|---|------------|---|---|--------|--------|--|--------|------|---|--------|------|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 12.4.1 | | | 12.4.2 | 12.5 | | 12.5.1 | 12.6 | | 12.6.1 | 12.7 |
| Łp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | | | | |
| Formuła | | | | | | | | | | | | | |
| 2016 | 510 000,00 | 240 000,00 | 510 000,00 | 270 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 278,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|--|---|--|---|---|--|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 13.2 Docho- dy 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.) | 13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | 13.4 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w prezjisach o działalności leczniczej | 13.5 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w prezjisach o działalności leczniczej | 13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie prezjisów o zakładach opieki zdrowotnej | 13.7 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 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
|------------------|---|--|---|---|--|--|--|
| | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 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 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| LP | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2016 | 1 467 640,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 467 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 400 622,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 100 000,00 | 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 |
| 2022 | 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 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu utworzonego 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 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Brodnica

kwoty w

zł

z dnia 2016r.

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 |
|---------|--|---|------------------|----|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 445 689,00 | 75 304,00 | 133 566,00 | 89 082,00 | 74 254,00 | 73 483,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 445 689,00 | 75 304,00 | 133 566,00 | 89 082,00 | 74 254,00 | 73 483,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 75 190,00 | 1 050,00 | 59 312,00 | 14 828,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 75 190,00 | 1 050,00 | 59 312,00 | 14 828,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Urzędy online - Doskonalenie jakości oraz monitorowanie procesu świadczenia usług administracyjnych istotnych dla prowadzenia działalności gospodarczej | | | | 75 190,00 | 1 050,00 | 59 312,00 | 14 828,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 370 499,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 73 483,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 370 499,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 74 254,00 | 73 483,00 |
| 1.3.1.1 | Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Brodnica - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu | | | | 325 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 |

| |
|-----------------------------|
| Limit zobowiązań |
| 445 689,00 |
| 445 689,00 |
| 0,00 |
| 75 190,00 |

| |
|-----------|
| 75 190,00 |
| 75 190,00 |

| |
|------------|
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 370 499,00 |
| 370 499,00 |
| 325 000,00 |



| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.1.2 | Przeciwiążenie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu | Urząd Gminy Brodnica | 2016 | 2020 | 45 499,00 | 9 254,00 | 9 254,00 | 9 254,00 | 9 254,00 | 8 483,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | |
|---------------------|-----------|
| Limit zobowiązań | 45 499,00 |
|---------------------|-----------|

| |
|------|
| 0,00 |
|------|



UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji.

wprowadzenie w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2023 zmian w dochodach i wydatkach oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia.

2. Podstawa prawna.

Źródłem prawa dotyczącego przedmiotu regulacji są następujące przepisy prawne:

- Art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2, 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240), które brzmią:

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.

2. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

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

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:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

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 określone 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.

- Art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 159), który brzmi:

Art. 18. 2. Do wyłącznej właściwości rady gminy należy:

- 6) uchwalanie programów gospodarczych,

3. Uzasadnienie merytoryczne.

W załączniku nr 2 dopisano nowe przedsięwzięcie o nazwie "Urzędy online" i przewidziano na jego realizację w latach 2016-2018 kwotę 75 190 zł. Kwota 43 800 zł pochodzić będzie ze środków europejskich, pozostała kwota 31 390 zł zostanie pokryta ze środków własnych. Ponadto w celu zapewnienia zgodność z budżetem zmieniono odpowiednio dochody i wydatki w roku 2016.

4. Ocena skutków regulacji.

Proponowane zmiany spowodują zwiększenie dochodów i wydatków 2016 roku.

Brodnica, dnia 27.09. 2016r


Skarbnik Gminy
(główny księgowy budżetu)
mgr **Witold Jastrzębski**

