

**UCHWAŁA NR XXX/182/17
RADY GMINY BRODNICA**

z dnia 8 września 2017 r.

**zmieniająca Uchwałę Rady Gminy Brodnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Brodnica na lata 2017-2026**

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 2016r poz. 1870, poz. 1984, poz. 2260, poz. 1948 z 2017r poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1537, poz 60, poz. 1475) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948 z 2017r poz. 730, poz. 935) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIII/134/16 z dnia 30 grudnia 2016r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2017–2026

- zmienionej uchwałą Nr XXV/148/17 z dnia 22 marca 2017r.,
- zmienionej zarządzeniem Nr 50/2017 z dnia 30 czerwca 2017r.,
- zmienionej uchwałą Nr XXIX/179/17 z dnia 10lipca 2017r.,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 Gminy



Violetta Sternicka - Twarogowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXX/182/17
Rady Gminy Brodnica

z dnia 08 września 2017 r.

Lp	Dochody ogółem x	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	w tym:	
												z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x
2017	31 670 796,38	31 171 368,38	5 540 354,00	5 000,00	5 156 879,00	2 950 000,00	7 812 839,00	10 395 138,38	499 428,00	125 000,00	374 428,00		
2018	32 754 525,00	31 576 348,00	6 290 552,00	5 000,00	5 305 692,00	3 093 193,00	7 983 351,00	9 732 208,00	1 178 177,00	0,00	1 178 177,00		
2019	32 726 568,00	32 726 568,00	6 807 891,00	5 000,00	5 490 029,00	3 256 079,00	8 272 992,00	9 829 525,00	0,00	0,00	0,00		
2020	34 061 390,00	34 061 390,00	7 355 952,00	5 000,00	5 694 205,00	3 437 605,00	8 687 732,00	9 927 812,00	0,00	0,00	0,00		
2021	35 454 456,00	35 454 456,00	7 915 751,00	5 000,00	5 908 425,00	3 629 250,00	9 114 888,00	10 027 083,00	0,00	0,00	0,00		
2022	36 927 660,00	36 927 660,00	8 518 139,00	5 000,00	6 133 808,00	3 831 580,00	9 563 225,00	10 127 349,00	0,00	0,00	0,00		
2023	38 460 826,00	38 460 826,00	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	40 081 041,00	40 081 041,00	9 863 930,00	5 000,00	6 620 526,00	4 270 709,00	10 473 515,00	10 330 897,00	0,00	0,00	0,00		
2025	41 793 736,00	41 793 736,00	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	43 606 218,00	43 606 218,00	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) Wykorzystano dane statystyczne, bazę w układzie pionowym, w którym porównujemy w kolejnych 3 lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 855 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł także data lat.
3) W przypadku wykazania się kwoty wazniejszych podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	z tego:			
										w tym:		w tym:	
										z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołaczą z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x
2017	37 448 058,38	29 419 466,38	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	8 028 592,00				
2018	31 618 547,00	28 949 687,00	0,00	0,00	0,00	481 990,00	0,00	0,00	2 668 860,00				
2019	31 209 568,00	29 680 607,00	0,00	0,00	x	408 067,00	0,00	0,00	1 528 961,00				
2020	32 544 390,00	30 468 143,00	0,00	0,00	x	331 109,00	0,00	0,00	2 076 247,00				
2021	33 887 456,00	31 439 276,00	0,00	0,00	x	263 075,00	0,00	0,00	2 448 180,00				
2022	35 360 660,00	32 469 512,00	0,00	0,00	x	206 946,00	0,00	0,00	2 891 148,00				
2023	36 893 826,00	33 549 373,00	0,00	0,00	x	150 815,00	0,00	0,00	3 344 453,00				
2024	38 931 041,00	34 681 967,00	0,00	0,00	x	105 215,00	0,00	0,00	4 239 074,00				
2025	40 643 736,00	35 900 003,00	0,00	0,00	x	70 143,00	0,00	0,00	4 743 733,00				
2026	42 456 218,00	37 165 830,00	0,00	0,00	x	35 072,00	0,00	0,00	5 290 386,00				

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

Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:				4.4	4.4.1
						w tym:	w tym:	w tym:	w tym:		
Wyszególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	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 zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
2017	-5 777 262,00	7 234 468,00	0,00	0,00	334 468,00	334 468,00	6 900 000,00	5 442 794,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 135 978,00	264 644,00	0,00	0,00	264 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00
2022	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	0,00	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.

Lp	5	5.1	z tego:				6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			5.1.1	z tego:					8.1	8.2
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
	Rozchody budżetu x	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 w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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 splatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
2017	1 457 206,00	1 457 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 902,00	2 086 370,00	
2018	1 400 622,00	1 400 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 661,00	2 891 305,00	
2019	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 045 961,00	3 045 961,00	
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 593 247,00	3 593 247,00	
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 015 180,00	4 015 180,00	
2022	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 458 148,00	4 458 148,00	
2023	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 911 453,00	4 911 453,00	
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 389 074,00	5 389 074,00	
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 893 733,00	5 893 733,00	
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 440 388,00	6 440 388,00	

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. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przytobowych.
7) Określenie o jakim mowa w art. 243 ust. 3a 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. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przytobowych.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 50 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
2017	9,1	9,2	9,3	9,4	9,5	9,6	9,6,1	9,7	9,7,1	TAK
2018	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	5,93%	13,21%	15,31%	TAK	TAK	TAK
2019	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	8,02%	10,64%	12,73%	TAK	TAK	TAK
2020	5,88%	5,88%	0,00	5,88%	9,31%	8,27%	10,37%	TAK	TAK	TAK
2021	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	10,55%	7,75%	7,75%	TAK	TAK	TAK
2022	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	11,32%	9,29%	9,29%	TAK	TAK	TAK
2023	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	12,07%	10,39%	10,39%	TAK	TAK	TAK
2024	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	12,77%	11,31%	11,31%	TAK	TAK	TAK
2025	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	13,45%	12,05%	12,05%	TAK	TAK	TAK
2026	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	14,10%	12,76%	12,76%	TAK	TAK	TAK
2026	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	14,77%	13,44%	13,44%	TAK	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. Liczylnyze wyłączenia dotyczą pozycji 9 6 1

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			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. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki majątkowe	Wydatki inwestycyjne (kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2017	0,00	0,00	9 322 395,22	3 433 700,00	918 086,00	143 086,00	775 000,00	1 208 990,00	6 145 629,00	673 973,00		
2018	1 135 978,00	1 135 978,00	9 682 028,00	3 605 845,00	2 758 092,00	89 232,00	2 668 860,00	2 668 860,00	0,00	0,00		
2019	1 517 000,00	1 517 000,00	10 154 454,00	3 770 780,00	74 254,00	74 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	10 678 579,00	3 948 559,00	73 483,00	73 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	11 183 808,00	4 171 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 567 000,00	1 567 000,00	11 775 485,00	4 408 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 567 000,00	1 567 000,00	12 400 551,00	4 658 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	13 060 974,00	4 924 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	13 758 841,00	5 205 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	5 504 139,00	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 prognozie finansowej.

11) W pozycji wyliczone są koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach widocznych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wyliczone są wydatki inwestycyjne rozliczanych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wyliczone są wydatki 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									
	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		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki 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:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
2017	70 160,00	70 160,00	70 160,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	99 288,00	70 160,00	99 288,00	
2018	8 550,00	8 550,00	8 550,00	1 178 177,00	1 178 177,00	638 177,00	14 978,00	8 550,00	14 978,00	
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	

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 wyłączenie 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 na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	W tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	W tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2017	370 000,00	0,00	360 000,00	399 108,00	389 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 591 944,00	1 178 177,00	721 944,00	420 195,00	90 195,00	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

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 przyszące dofinansowanie, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uścisła się po odliczeniu zgłoszonego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi danego 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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.6	12.6.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
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

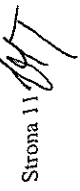
Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wynagralnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	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	
2017	1 457 206,00	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	1 517 000,00	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	
2021	417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	417 000,00	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	
2025	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	

* Informacja o spełnieniu warunków określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współwzrostnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usławkowych wypłat, zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wydaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2017 r. w sprawie wykonania ustawy o zmianie ustawy o samorządach terytorialnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jako obięta, jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sroczada się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (promocja kwoty długu). Cykles ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do włączonej 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 wieloletnich

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

Strona 11 z 11


Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXX/182/17
kwyty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				918 086,00	2 788 092,00	74 254,00	73 483,00	3 823 915,00
1.a	- wydatki bieżące				445 955,00	89 232,00	74 254,00	73 483,00	380 055,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 443 850,00	2 689 850,00	0,00	0,00	3 443 850,00
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:				2 037 134,00	1 606 922,00	0,00	0,00	2 036 234,00
1.1.1	- wydatki bieżące				75 190,00	14 978,00	0,00	0,00	74 290,00
1.1.1.1	Urzędy online - Doskonalenie jakości oraz monitorowanie procesu świadczenia usług administracyjnych istotnych dla prowadzenia działalności gospodarczej	Urząd Gminy Brodnica	2016	2018	59 312,00	14 978,00	0,00	0,00	74 290,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 961 944,00	1 591 944,00	0,00	0,00	1 961 944,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowych w miejscowości Nowy Dwór, Sobieszyno i Niewierz oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kominy, Gorczenica i Karbowo - Zapewnienie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy oraz ochrona środowiska	Urząd Gminy Brodnica	2017	2018	360 000,00	721 944,00	0,00	0,00	1 081 944,00
1.1.2.2	Zwiększenie liczby miejsc w przedszkolach poprzez adaptację istniejących pomieszczeń i ich rozbudowę wraz z budową placów zabaw - Nowoczesna oświata i wychowanie przedszkolne	Urząd Gminy Brodnica	2017	2018	10 000,00	870 000,00	0,00	0,00	880 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				1 852 681,00	1 151 170,00	74 254,00	73 483,00	1 787 681,00
1.3.1	- wydatki bieżące				370 765,00	83 774,00	74 254,00	73 483,00	305 765,00
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	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	260 000,00
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	18 774,00	9 254,00	9 254,00	8 483,00	45 765,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 481 916,00	1 076 976,00	0,00	0,00	1 481 916,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji deszczowej w Karbowie - Zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców oraz poprawa warunków ich życia	Urząd Gminy Brodnica	2017	2018	35 000,00	465 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa spłuki wodociągowej Opalenia-Kozi Róg - Zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców oraz poprawa warunków ich życia	Urząd Gminy Brodnica	2017	2018	20 000,00	180 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Przebudowa części ul. Jęczmiennej i ul. Wąwoszewej w Karbowie - Poprawa bezpieczeństwa i stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Brodnica	2017	2018	350 000,00	431 916,00	0,00	0,00	781 916,00

MT

Uzasadnienie

1. Przedmiot regulacji.

Wprowadzenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2026 zmian w dochodach, wydatkach i przychodach w celu zapewnienie zgodności WPF z budżetem w roku 2017 oraz dopisanie nowych przedsięwzięć.

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. z 2016r poz. 1870 z późniejszymi zmianami), 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:

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

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 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.

Art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późniejszymi zmianami), który brzmi:

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

- 6) uchwalanie programów gospodarczych,

3. Uzasadnienie merytoryczne.

W celu zapewnienia zgodność z budżetem zmieniono odpowiednio dochody, wydatki i przychody w roku 2017. W załączniku nr 2 dopisano następujące przedsięwzięcia:

- Budowa spinki wodociągowej Opalenia-Kozi Róg - planowane wydatki w roku 2018 wynoszą 180 000 zł,

- Budowa kanalizacji deszczowej w Karbowie - planowane wydatki w roku 2018 wynoszą 465 000 zł,

- Przebudowa części ul. Jęczmiennej i ul. Wąwozowej w Karbowie - planowane wydatki w roku 2018 wynoszą 431 916 zł,

- Zwiększenie liczby miejsc w przedszkolach poprzez adaptację istniejących pomieszczeń i ich rozbudowę wraz z budową placów zabaw - planowane wydatki w roku 2018 wynoszą 770 000 zł.

W roku 2018 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1 178 177 zł. Dochody te będą pochodzić z budżetu środków europejskich w związku z realizacją niżej wymienionych inwestycji:

- Budowa sieci wodociągowych w miejscowości Nowy Dwór, Sobieszyno i Niewierz oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kominy, Górczenica i Karbowo w wysokości 638 177 zł. Umowa jest już podpisana.

- Zwiększenie liczby miejsc w przedszkolach poprzez adaptację istniejących pomieszczeń i ich rozbudowę wraz z budową placów zabaw w wysokości 540 000 zł. Wniosek w trakcie rozpatrywania.

4. Ocena skutków regulacji.

Proponowane zmiany spowodują zmniejszenie nadwyżki budżetowej w roku 2018. Ubytek ten zostanie pokryty przychodem w wysokości 264 644 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Brodnica, dnia 30.08. 2017r

