

**UCHWAŁA NR V/45/19  
RADY GMINY BRODNICA**

z dnia 29 marca 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 2017r poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500, z 2019r poz 303, poz. 326) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) 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 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



# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr V/45/19  
z dnia 2019-03-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:	
			w tym:										w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
2019	37 248 879,45	33 827 447,45	7 697 956,00	5 000,00	5 566 604,00	3 157 000,00	8 123 805,00	9 946 985,45	3 421 432,00	1 000 000,00	2 421 432,00			
2020	36 774 589,00	35 118 589,00	8 333 948,00	5 000,00	5 753 485,00	3 333 002,00	8 451 668,00	9 998 104,00	1 656 000,00	470 000,00	1 186 000,00			
2021	36 781 382,00	36 781 382,00	9 013 229,00	5 000,00	5 984 820,00	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	5 431 058,00	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	5 733 838,00	13 568 395,00	11 044 063,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ust. 2 pkt 27 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 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 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 978 269,00	4 495 269,00	0,00	0,00	482 926,00	482 926,00	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: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	2	z tego:										Wydatków majątkowe <sup>x</sup>
		w tym:										
		Wydanki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	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					
2019	40 227 148,45	31 747 603,45	0,00	0,00	X	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479 545,00
2020	35 257 589,00	32 334 337,00	0,00	0,00	X	508 801,00	508 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 252,00
2021	35 214 382,00	33 204 473,00	0,00	0,00	X	440 327,00	440 327,00	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	X	378 854,00	378 854,00	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	X	312 268,00	312 268,00	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	X	252 875,00	252 875,00	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	X	183 193,00	183 193,00	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	X	113 512,00	113 512,00	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	X	69 929,00	69 929,00	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	X	52 447,00	52 447,00	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	X	34 965,00	34 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 955 610,00
2030	53 694 394,00	44 932 666,00	0,00	0,00	X	17 482,00	17 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 761 668,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wykonania roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wykonania roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
2019	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	8,27%	12,63%	15,28%	TAK	TAK	
2020	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	8,85%	9,67%	12,32%	TAK	TAK	
2021	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	9,72%	7,89%	10,54%	TAK	TAK	
2022	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	10,44%	8,95%	8,95%	TAK	TAK	
2023	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	11,78%	9,67%	9,67%	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 przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		5	z tego:							6	7	8.1	8.2
			w tym:										
			5.1	5.1.1	z tego:		5.2						
			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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2019	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 080 966,00	0,00	2 079 844,00	2 562 770,00		
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 563 966,00	0,00	2 784 252,00	2 784 252,00		
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 996 966,00	0,00	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	0,00	10 149 841,00	0,00	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	0,00	8 302 716,00	0,00	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	0,00	6 299 399,00	0,00	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	0,00	4 296 082,00	0,00	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	0,00	2 292 767,00	0,00	6 389 112,00	6 389 112,00		
2027	573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 575,00	0,00	7 134 801,00	7 134 801,00		
2028	573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 383,00	0,00	7 802 418,00	7 802 418,00		
2029	573 192,00	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 191,00	0,00	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	0,00	0,00	9 334 859,00	9 334 859,00		

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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
2019	0,00	0,00	11 039 366,00	3 975 174,00	4 024 960,00	182 653,00	3 842 307,00	1 539 756,00	6 579 789,00	360 000,00	
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	11 264 666,00	3 838 476,00	3 029 542,00	106 784,00	2 922 758,00	2 922 758,00	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	17 700 723,00	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 10.1 wydatki w ramach zadań wianych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach włączonych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.  
12) W pozycji wykazuje się wartości inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartości 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										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	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	
2019	303 533,00	303 533,00	191 439,00	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 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:	
									Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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										
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										
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										
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
<b>Lp</b>	<b>12.4</b>	<b>12.4.1</b>	<b>12.4.2</b>	<b>12.5</b>	<b>12.5.1</b>	<b>12.6</b>	<b>12.6.1</b>	<b>12.7</b>	<b>12.7.1</b>	
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	
2020	2 272 788,00	0,00	0,00	2 303 559,00	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	

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 zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wiczystwego do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń 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	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 150 000,00	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	
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 52). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosi się do danych w szczególności takich pozycji 16-3 i 17-1 pozycji 16.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządzone są wyłącznie w celu informowania o sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zakładano ich spłatę zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego. W przypadku planowania wydatków 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 przedsięwzięcie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to powyższe oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia 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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr V/45/19  
z dnia 2019-03-29

kwoty w zł

L.p.	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)				7 351 930,00	4 024 960,00	3 029 542,00	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				6 765 065,00	3 842 307,00	2 922 758,00	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:				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
1.1.1.2	Zdobycie przez uczniów kompetencji kluczowych z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i języka obcego w szkołach Gminy Brodnica - Zwiększenie wiedzy i umiejętności uczniów	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	133 500,00	102 699,00	30 801,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 715 065,00	3 442 307,00	2 272 758,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wzrost jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	224 016,00	206 016,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej z miejscowości Osiek przez wieś Gorczyca (Gm. Brodnica) do miasta Brodnica - Poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów	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 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				1 503 965,00	479 954,00	725 983,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				453 965,00	79 954,00	75 983,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Brodnica - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu	Urząd Gminy Brodnica	2016	2020	325 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - Umożliwienie osobom będącym w trudnej sytuacji korzystania z internetu	Urząd Gminy Brodnica	2016	2020	45 765,00	9 254,00	8 483,00	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	82 600,00	5 700,00	2 500,00	2 400,00	14 400,00	14 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 050 000,00	400 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa zbiorników retencyjnych hydrofomi Szymkowo - Zapewnienie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Brodnica	2019	2020	1 050 000,00	400 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji

Wprowadzenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2030 zmian w dochodach, wydatkach, przychodach 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

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	14 400,00	14 400,00	14 400,00	7 128 902,00
1.a	14 400,00	14 400,00	14 400,00	363 837,00
1.b	0,00	0,00	0,00	6 765 065,00
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	1 280 337,00
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	1 050 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00

przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

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

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

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

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

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

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

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

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

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

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



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 przedsięwzięcie pod nazwą "Rozbudowa zbiorników retencyjnych hydroforni w Szymkowie" i zaplanowano na jego realizację kwotę 1 050 000 zł z czego 400 000 zł w roku 2019 i 650 000 zł w roku 2020. W wyniku wprowadzenia nowej inwestycji planowane wydatki majątkowe w roku 2020 wzrosły o 470 000 zł. Zwiększone wydatki proponuje się pokryć dochodami ze sprzedaży majątku. Planowane dochody będą pochodzić ze sprzedaży dwóch działek położonych w obrębie wsi Kominy o łącznej powierzchni 4,4528 ha. W miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Brodnica działki oznaczone są symbolem "PG-S i PG" - tereny lokalizacji składów, magazynów, hurtowni, komercyjna działalność gospodarcza. 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. Umożliwią rozłożenie wydatków związanych z realizacją inwestycji "Rozbudowa zbiorników retencyjnych hydroforni w Szymkowie" na dwa lata.

