

**UCHWAŁA NR XXXI/273/18  
RADY MIEJSKIEJ W BRUSACH  
Z DNIA 05.10.2018 R.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brusy na lata 2018-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust.1, art. 243 i art. 230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Brusach, uchwała co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXIV/228/18 Rady Miejskiej w Brusach z dnia 26 stycznia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brusy na lata 2018–2027 z późniejszymi zmianami uchyla się zał. nr 1. i nr 2. i wprowadza się następujące zmiany:

1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę finansową Gminy Brusy na lata 2018-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1. do niniejszej uchwały

2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2027, zgodnie z załącznikiem nr 2. do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Brus.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXI/273/18 Rady Miejskiej w Brusach z dnia 05.10.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	92 710 543,06	77 192 568,06	6 215 152,00	130 000,00	7 289 217,00	3 249 300,00	26 599 315,00	34 705 615,06	15 517 975,00	500 000,00	15 017 975,00
2019	75 140 206,00	66 359 897,00	6 501 607,00	136 500,00	7 637 872,00	3 548 014,00	27 625 979,00	23 256 537,00	8 780 309,00	200 000,00	8 580 309,00
2020	73 440 618,00	66 545 606,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	23 253 399,00	6 895 012,00	130 000,00	6 765 012,00
2021	66 212 806,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	319 123,00	0,00	319 123,00
2022	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	0,00	0,00	0,00
2023	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	0,00	0,00	0,00
2024	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	0,00	0,00	0,00
2025	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	0,00	0,00	0,00
2026	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	0,00	0,00	0,00
2027	65 893 683,00	65 893 683,00	6 529 640,00	143 325,00	7 515 601,00	3 413 714,00	27 902 239,00	22 601 476,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych 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>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	116 019 317,06	74 278 816,06	113 024,00	0,00	0,00	377 821,00	347 584,00	3 695,00	0,00	41 740 501,00
2019	69 923 610,00	60 796 129,00	113 024,00	0,00	x	895 036,00	895 036,00	9 236,00	0,00	9 127 481,00
2020	71 440 618,00	61 158 132,00	113 024,00	0,00	x	802 300,00	802 300,00	0,00	0,00	10 282 486,00
2021	63 212 806,00	60 390 028,00	113 024,00	0,00	x	734 050,00	734 050,00	0,00	0,00	2 822 778,00
2022	62 413 683,00	60 272 528,00	113 024,00	0,00	x	602 900,00	602 900,00	0,00	0,00	2 141 155,00
2023	62 893 683,00	60 272 528,00	113 024,00	0,00	x	499 917,00	499 917,00	0,00	0,00	2 621 155,00
2024	62 893 683,00	60 272 528,00	113 024,00	0,00	x	374 500,00	374 500,00	0,00	0,00	2 621 155,00
2025	62 893 683,00	60 272 528,00	22 116,00	0,00	x	269 500,00	269 500,00	0,00	0,00	2 621 155,00
2026	62 893 683,00	60 272 528,00	0,00	0,00	x	164 500,00	164 500,00	0,00	0,00	2 621 155,00
2027	62 693 683,00	60 272 528,00	0,00	0,00	x	64 167,00	64 167,00	0,00	0,00	2 421 155,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-23 308 774,00	26 308 774,00	0,00	0,00	5 412 178,00	5 412 178,00	20 896 596,00	17 896 596,00	0,00	0,00
2019	5 216 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 896 596,00	0,00	2 913 752,00	8 325 930,00
2019	5 216 596,00	5 216 596,00	2 216 596,00	2 216 596,00	0,00	0,00	0,00	23 680 000,00	0,00	5 563 768,00	5 563 768,00
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 680 000,00	0,00	5 387 474,00	5 387 474,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 680 000,00	0,00	5 503 655,00	5 503 655,00
2022	3 480 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00
2027	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 621 155,00	5 621 155,00

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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	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 i bez uwzględnienia 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, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 plan 3 kwartałów 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>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	3,68%	10,58%	11,78%	TAK	TAK
2019	8,28%	5,32%	0,00	5,32%	7,67%	7,96%	9,17%	TAK	TAK
2020	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	7,51%	5,55%	6,76%	TAK	TAK
2021	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	8,31%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2022	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	8,53%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2023	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	8,53%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2024	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	8,53%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2025	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	8,53%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2026	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	8,53%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2027	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	8,53%	8,53%	8,53%	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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	
2018	0,00	0,00	24 024 713,65	4 568 191,00	31 174 500,00	656 806,00	30 517 694,00	28 626 675,00	11 936 601,00	1 177 225,00	
2019	5 216 596,00	5 216 596,00	24 091 342,00	4 458 853,00	10 020 085,00	892 604,00	9 127 481,00	9 127 481,00	0,00	0,00	
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	9 853 823,00	827 266,00	9 026 557,00	9 026 557,00	1 255 929,00	0,00	
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 522 778,00	0,00	
2022	3 480 000,00	3 480 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	1 620 600,00	0,00	1 620 600,00	1 620 600,00	520 555,00	0,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	2 521 155,00	0,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 155,00	0,00	
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 155,00	0,00	
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 155,00	0,00	
2027	3 200 000,00	3 200 000,00	24 573 169,00	4 458 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 421 155,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (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	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	w tym:		Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
2018	472 475,00	427 207,00	427 207,00	3 935 067,00	3 935 067,00	3 935 067,00	477 475,00	427 207,00	427 207,00
2019	655 061,00	655 061,00	655 061,00	8 477 009,00	8 477 009,00	8 477 009,00	698 261,00	655 061,00	655 061,00
2020	651 923,00	651 923,00	651 923,00	6 765 012,00	6 765 012,00	6 765 012,00	679 437,00	651 923,00	651 923,00
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

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	Wydatki 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:	Wydatki 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	Wydatki 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:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	10 056 342,00	6 150 272,00	6 150 272,00	3 956 338,00	3 956 338,00	0,00	0,00	2 216 596,00	2 216 596,00
2019	8 727 253,00	5 206 370,00	5 206 370,00	3 564 083,00	2 920 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 026 557,00	6 328 328,00	6 328 328,00	2 725 743,00	2 725 743,00	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

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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 200 000,00	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „<sup>x</sup>” 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 „<sup>x</sup>” 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

### Objaśnienia przyjętych wartości

Uzasadnienie zmian do „WPF”- uchwała nr XXXI/273/2018 r.

I.1. Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na 2018 r. dostosowano do projektu zmian w budżecie gminy Brusy na 2018 r.:

- dochody bieżące po zmianach 77.192.568,06 zł, (zwiększenie o 8.573 zł),
- dochody majątkowe 15.517.975 zł, (zwiększenie o 1.024.897 zł),
- wydatki bieżące po zmianach 74.278.816,06 zł, (zmniejszenie o 289.118 zł),
- wydatki majątkowe po zmianach 41.740.501 zł, (zwiększenie o 1.322.588 zł),
- deficyt budżetowy bez zmian 23.308.774 zł,

I.2. Wieloletnia prognoza finansowa na 2019 r.- dochody majątkowe z tytułu realizacji projektów unijnych:

- „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlakiem Zbrzycy i Brdy” w ramach RPO zaliczka 23.209 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Brusy-Żabno oraz budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Żabno” w ramach PROW – refundacja 721.293 zł,
- „Odwodnienie miasta Brusy” w ramach RPO – 109.305 zł (zal.105.000 zł+ref.4.305 zł) – przesunięcie realizacji zadania w większym zakresie na rok 2020 r.,
- „Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim MOF – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” w ramach RPO Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020- refundacja 150.052 zł
- „Budowa drogi gminnej nr 206025G w miejscowości Kosobudy i Kosobudy-Wybudowanie” w ramach PROW- refundacja 2.216.596 zł,
- „Rewitalizacja części miasta Brusy” w ramach RPO Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 – 2.014.810 zł (zaliczka 1.894.810 + refundacja 120.000 zł),
- „Słońce źródłem pozyskiwania energii” w ramach PROW – 2.834.750 zł ( zal.2.083.873, ref. 112.457, udział mieszkańców 638.420 zł),
- „ Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez modernizację budynku w Hucie” w ramach

PROW – 175.000 zł refundacja.

- „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i remizy OSP w Kinicach na cele społeczne” w ramach PROW – 231.994 zł refundacja

I.3 Wieloletnia prognoza finansowa na 2019 r.- dochody majątkowe z tytułu realizacji pozostałych programów krajowych:

- dofinansowanie z WFOŚiGW projektu pn. „Czyste powietrze dla gminy Brusy” na lata 2018-2019 -103.300 zł.

I.4. Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na 2019 r:

- Zwiększono dochody bieżące o 333.728 zł ( udział w PIT o 100.000 zł, podatki i opłaty lokalne 233.728 zł) na pokrycie udziału własnego przy modernizacji budynku w Hucie i Kinicach oraz zwiększono dochody majątkowe z tytułu realizacji projektów unijnych o 3.241.744 zł,
- Zwiększono wydatki majątkowe o 3.678.230 zł na realizację projektów unijnych :
  1. „Słońce źródłem pozyskiwania energii” w ramach PROW – 2.825.678 zł,
  2. „Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez modernizację budynku w Hucie” – 401.767 zł,
  3. „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej i remizy OSP w Kinicach na cele społeczne” w ramach PROW – 450.785 zł.
- Zmniejszono wydatki majątkowe o 64.923 zł na realizację projektu unijnego pn. „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlakiem Zbrzycy i Brdy” i przeniesiono do realizacji w 2020 r. oraz na pozostałe o 37.835 zł.