

Zarządzenie Nr 33/2011
Wójta Gminy Brzozie
z dnia 27 września 2011 roku

dotyczy : zmian uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2011-2014

Działając na podstawie art. 229, art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Wójt Gminy Brzozie zarządza, co następuje:

§ 1 W Uchwale Nr III/9/2010 Rady Gminy Brzozie z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2011-2014 zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018, zgodnie z Załącznikiem nr 1.

§ 2 Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

(-) Mieczysław Jętczak

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 33/2011 Wójta Gminy Brzozie
z dnia 27 września 2011r.**

W związku ze zmianą wysokości planowanych dochodów oraz wydatków, przychodów i rozchodów do wysokości określonej w uchwale budżetowej, wywołanie powyższego zarządzenia jest w pełni uzasadnione.

Wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu są zgodne z wartościami zawartymi w uchwale budżetowej na 2011 rok.

Wójt

(-) Mieczysław Jętczak

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BRZOZIE

Przeptywy pieniężne i kwota długu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie | | (plan wg sprawozdania za III kw.) | 2011 rok | Prognoza | | | | | | |
|-----------------|--|------------|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 2008 rok | 2009 rok | | | 2012 rok | 2013 rok | 2014 rok | 2015 rok | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | Dochody ogółem | 11 243 450 | 11 239 926 | 11 844 645 | 13 637 173 | 14 250 860 | 13 364 650 | 13 420 000 | 13 660 000 | 12 340 900 | 12 524 500 | 12 710 800 |
| 1.1. | Dochody bieżące | 10 067 226 | 10 422 323 | 10 610 191 | 10 802 909 | 11 275 860 | 11 164 650 | 11 720 000 | 12 060 000 | 12 240 900 | 12 424 500 | 12 610 800 |
| 1.2. | Dochody majątkowe | 1 176 224 | 817 603 | 1 234 454 | 2 834 264 | 2 975 000 | 2 200 000 | 1 700 000 | 1 600 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 1.3. | w tym: - ze sprzedaży majątku | 251 862 | 108 146 | 800 000 | 305 260 | 600 000 | 300 000 | 200 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 2. | Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) | 8 645 021 | 8 638 856 | 9 551 310 | 9 805 030 | 8 933 500 | 9 281 960 | 9 777 800 | 9 830 000 | 10 158 300 | 10 491 600 | 10 829 800 |
| 2.1. | Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich) | 4 069 584 | 4 378 790 | 4 978 389 | 5 092 843 | 5 238 400 | 5 447 900 | 5 665 800 | 5 892 400 | 6 098 000 | 6 311 400 | 6 500 700 |
| 2.2. | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. | 283 582 | 302 854 | 271 100 | 324 863 | 268 500 | 281 900 | 295 900 | 298 500 | 304 500 | 310 600 | 316 900 |
| 2.2.1. | w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń) | x | x | x | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie programy finansowane z budżetu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp | x | x | x | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym | x | x | x | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp) | x | x | x | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Pozostałe wydatki bieżące | 4 291 855 | 3 957 212 | 4 301 821 | 4 367 324 | 3 426 600 | 3 552 160 | 3 816 100 | 3 639 100 | 3 755 800 | 3 869 600 | 4 012 200 |
| 3. | Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2) | 2 598 429 | 2 601 070 | 2 293 335 | 3 832 143 | 5 317 360 | 4 082 690 | 3 642 200 | 3 830 000 | 2 182 600 | 2 032 900 | 1 881 000 |
| kwota kontrolna | różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0 | 1 422 205 | 1 783 467 | 1 058 881 | 997 879 | 2 342 360 | 1 882 690 | 1 942 200 | 2 230 000 | 2 082 600 | 1 932 900 | 1 781 000 |
| 4. | Przychody nie zwiększające długu | 474 576 | 1 247 345 | 819 787 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | Wolne środki | 474 576 | 1 247 345 | 819 787 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek | | | | | | | | | | | |
| 5. | Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4) | 3 073 005 | 3 848 415 | 3 113 122 | 4 332 143 | 5 317 360 | 4 082 690 | 3 642 200 | 3 830 000 | 2 182 600 | 2 032 900 | 1 881 000 |
| kwota kontrolna | środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonto, poręczeń i gwarancji, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0 | 1 896 781 | 3 030 812 | 1 878 668 | 1 497 879 | 2 342 360 | 1 882 690 | 1 942 200 | 2 230 000 | 2 082 600 | 1 932 900 | 1 781 000 |
| 6. | Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2. | 547 574 | 534 027 | 532 150 | 2 824 740 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 601 900 | 190 200 | 57 000 |
| 6.1. | Wydatki związane z obsługą długu | 110 254 | 96 707 | 94 830 | 110 000 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 19 900 | 4 200 | 1 000 |
| 6.1.1. | - odsetki i dyskonto | 110 254 | 96 707 | 94 830 | 110 000 | 93 300 | 75 200 | 58 200 | 36 500 | 19 900 | 4 200 | 1 000 |
| 6.1.2. | - gwarancje i poręczenia (bez ufp w przedsięwzięciach) | | | | | | | | | | | |
| | podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp) | | | | | | | | | | | |
| 6.1.3. | - wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp | | | | 0 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | <i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | | | | | | | | | | | |
| 6.2. | Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów) | 437 320 | 437 320 | 437 320 | 2 714 740 | 2 874 060 | 2 507 490 | 2 084 000 | 2 082 000 | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| | <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | | | | 2 130 000 | 1 820 000 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu) | | | | | | | | | | | |
| kwota kontrolna | Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0 | 1 786 527 | 2 934 105 | 1 783 838 | 1 387 879 | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 2 062 700 | 1 928 700 | 1 780 000 |
| 8. | Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz 5 - poz.6 - poz.7) | 2 598 429 | 2 601 070 | 2 580 972 | 1 507 403 | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 1 580 700 | 1 842 700 | 1 824 000 |
| 9. | Wydatki majątkowe | 1 278 086 | 2 494 602 | 4 891 185 | 4 222 143 | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 1 580 700 | 1 842 700 | 1 824 000 |
| 9.1. | Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe) | x | x | x | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp | x | x | x | 0 | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |
| | pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania | x | x | x | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym | x | x | x | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |
| | wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art.. 226 ust. 3 ufp) | x | x | x | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |
| 9.2. | Pozostałe wydatki majątkowe | 1 278 086 | 2 494 602 | 4 891 185 | 4 212 143 | 3 800 000 | 0 | 0 | 1 711 500 | 1 580 700 | 1 842 700 | 1 824 000 |
| 10. | Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery) | 0 | 0 | 3 130 000 | 2 714 740 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | | | 2 130 000 | 1 820 000 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10) | 1 320 343 | 106 468 | 819 787 | 0 | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 0 | 0 | 0 |

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie | | (plan wg sprawozdania za III kw.) | 2011 rok | Prognoza | | | | | | |
|-------|---|-----------|-----------|-----------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 2008 rok | 2009 rok | | | 2012 rok | 2013 rok | 2014 rok | 2015 rok | 2016 | 2017 | 2018 |
| 12. | Kwota długu na koniec roku | 3 216 190 | 2 778 870 | 5 471 550 | 5 471 550 | 4 497 490 | 3 490 000 | 2 906 000 | 824 000 | 242 000 | 56 000 | 0 |
| | <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | 0 | 0 | 2 130 000 | 1 820 000 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Kwota spłaty długu | 437 320 | 437 320 | 437 320 | 2 714 740 | 2 874 060 | 2 507 490 | 2 084 000 | 2 082 000 | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| | <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | 0 | 0 | 0 | 2 130 000 | 1 820 000 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13) | 437 320 | 437 320 | 437 320 | 2 714 740 | 2 874 060 | 2 507 490 | 2 084 000 | 2 082 000 | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| | - nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia) | | | | | | | | | | | |
| | - wolne środki | 437 320 | 437 320 | 437 320 | 500 000 | | | | | | | |
| | - przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek | | | | | | | | | | | |
| | - przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe | | | 0 | 2 214 740 | 2 874 060 | 2 507 490 | 2 084 000 | 2 082 000 | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| 15. | Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp) | x | x | x | | | | | | | | |
| | <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | x | x | x | | | | | | | | |
| 16. | Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu | x | x | x | | | | | | | | |
| | <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i> | x | x | x | | | | | | | | |
| 17. | Wskaźniki zadłużenia | | | | | | | | | | | |
| 17.1. | Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń) | 4,87% | 4,75% | 4,49% | 20,71% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | x | x | x | x | x |
| | <i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i> | 4,87% | 4,75% | 4,49% | 5,09% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | x | x | x | x | x |
| 17.2. | Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń) | 28,61% | 24,72% | 46,19% | 40,12% | 31,56% | 26,11% | x | x | x | x | x |
| | <i>Relacja, o której mowa w art. 1170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i> | 28,61% | 24,72% | 28,21% | 26,78% | 18,23% | 14,89% | x | x | x | x | x |
| 17.3. | Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz.1.] | 13,91% | 15,97% | 14,89% | 8,75% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 17,52% | 16,20% | 14,79% |
| 17.4. | Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art.243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (Średnia z trzech poprzednich lat) | x | x | x | 14,92% | 13,20% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE |
| 17.5. | Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku) | x | x | x | 20,71% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 4,88% | 1,52% | 0,45% |
| | <i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i> | x | x | x | 5,09% | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | #ODWOŁANIE | 4,88% | 1,52% | 0,45% |

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

| | Wykonanie | (plan wg sprawozdania za III kw.) | Prognoza |
|--|-----------|-----------------------------------|----------|
|--|-----------|-----------------------------------|----------|

| Lp. | Wyszczególnienie | 2008 rok | 2009 rok | sprawozdania za III | 2011 rok | 2012 rok | 2013 rok | 2014 rok | 2015 rok | 2016 rok | 2017 | 2018 |
|----------------|--|------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 18. | Dochody ogółem | 11 243 450 | 11 239 926 | 11 844 645 | 13 637 173 | 14 250 860 | 13 364 650 | 13 420 000 | 13 660 000 | 12 340 900 | 12 524 500 | 12 710 800 |
| 19. | Wydatki ogółem | 10 033 361 | 11 230 165 | 14 537 325 | 14 137 173 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 11 758 900 | 12 338 500 | 12 654 800 |
| | w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2) | x | x | x | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -) | 1 210 089 | 9 761 | -2 692 680 | -500 000 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| 21. | Przychody ogółem | 474 576 | 1 247 345 | 3 949 787 | 3 214 740 | 1 900 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | Rozchody ogółem | 437 320 | 437 320 | 437 320 | 2 714 740 | 2 874 060 | 2 507 490 | 2 084 000 | 2 082 000 | 582 000 | 186 000 | 56 000 |
| suma kontrolna | Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0) | 1 247 345 | 819 786 | 819 787 | 0 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 0 | 0 | 0 |
| | Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0 | 1 786 527 | 2 934 105 | 1 783 838 | 1 387 879 | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | #ODWOLANIE | 2 062 700 | 1 928 700 | 1 780 000 |