

**Zarządzenie Nr 36/2011**  
**Wójta Gminy Brzozie**  
**z dnia 14 listopada 2011 roku**

**w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2012 - 2015**

Działając na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.).

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuję projekt uchwały w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2012 - 2015 wraz z objaśnieniem i załącznikami nr 1 i 2.

**§ 2**

Zarządzam przedstawić projekt uchwały Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania, oraz Radzie Gminy Brzozie do dnia 15 listopada 2011 roku.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

(-) Mieczysław Jętczak

**Uchwała Nr .....**

**Rady Gminy Brzozie**

**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie  
na lata 2012–2015**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011r. Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17 poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008r. Nr 180 poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009r. Nr 52 poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010r. Nr 28, poz.142, Nr 28 poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675, z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281)

Rada Gminy postanawia:

**§ 1**

Uchwalić zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2012–2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2015, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

#### **§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienie do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brzozie z dnia .....  
w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie  
na lata 2012-2015.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzozie w zakresie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, została sporządzona na lata 2012-2015.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały odzwierciedlone plany i kierunki rozwoju gminy, gdyż opracowano ją na podstawie obecnie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Wysokość środków finansowych przeznaczanych na wydatki inwestycyjne zależy w głównej mierze od środków finansowych będących w dyspozycji jednostki. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej kierowano się również założeniami Programu Naprawy Finansów Gminy przyjętego Uchwałą Nr XVII/81/2004 Rady Gminy Brzozie z dnia 30 września 2004 roku.

Zasadniczą pozycją załącznika nr 1 WPF są dochody. Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody w latach 2009-2010 oraz plan do końca III kwartału 2011 roku, uwzględniając przewidywalne wykonanie do końca roku. Dochody na 2012 rok ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie stawek określonych w projektach uchwał podatkowych. Pozostałe dochody zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2011 roku. W kolejnych latach dochody bieżące zwiększono o około 1,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozując dochody majątkowe przyjęto zasadę, żeby w przyszłości generowały się większe dochody bieżące z tytułu podatków i opłat, należy przeznaczyć więcej gruntów do sprzedaży i dlatego w ciągu najbliższych lat nie planuje się spadku dochodów ze sprzedaży mienia.

W związku z tym, że Gmina Brzozie będzie przeprowadzała inwestycje z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w latach 2012-2015 po stronie dochodów majątkowych planuje się refundację wydatków w części dotyczącej kosztów kwalifikowanych tychże zadań inwestycyjnych., które będą finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Wycenę wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o normy budżetowe, dokonując ścisłego wiązania planu wydatków z oceną rzeczowych rozmiarów zadań finansowanych z budżetu. Bazując na danych z przeszłości (jako podstawie szacunku wydatków), czyniono starania w zakresie uwzględnienia zmian w zakresie wzrostu wydatków bieżących związanych z nowo przyjętymi lub zmodernizowanymi obiektami komunalnymi np. modernizacja świetlic wiejskich po zakończeniu inwestycji, będzie generowała pewne koszty stałe związane z utrzymaniem tych budynków czy ich wyposażeniem.

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem jst, czyli zapisane w rozdziale 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej. Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano ze wzrostem o 1,5% w 2013r. a w następnych latach wzrost o około 3%.

Z uwagi na brak udzielanych gwarancji i poręczeń, nie planuje się ich również w następnych latach. Natomiast w wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp przyjęto tylko ich wykonanie w latach 2009-2011, gdyż jednostka nie posiada wiedzy na temat ich wysokości w kolejnych latach.

Z kolei wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy, zdefiniowano zakres powyższych zadań jeszcze przed rozpoczęciem prac. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie.

Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się te, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku, a które dotyczą przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały.

Kolejną pozycją prognozy jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki. Z uwagi na brak możliwości dokładnego wskazania wysokości tych środków przed upływem końca roku budżetowego nie uwzględnia się ich w planowaniu na kolejne lata.

Prezentowana prognoza finansowa jest sporządzona w układzie przepływów pieniężnych umożliwiającym dokonanie oceny na podstawie poz. „środki do dyspozycji”, czy gmina posiada środki pieniężne, które po zapewnieniu finansowania koniecznych wydatków bieżących – może przeznaczyć na obsługę długu i finansowanie wydatków majątkowych. W poszczególnych latach prognozowania obserwuje się zróżnicowanie po stronie wysokości tych środków.

Następnym etapem jest wycena spłaty i obsługi długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

Gmina planuje zaciągnąć nowe pożyczki na finansowanie zadań inwestycyjnych, co odzwierciedla poz. „Przychody”. W 2012 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 500.000 zł oraz pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach PROW 2007-2013 na kwotę 910.000 zł. Spłatę pierwszej z pożyczek planuje się w latach 2013-2019, natomiast spłata pożyczek z budżetu państwa nastąpi w 2013 roku po otrzymaniu środków refundowanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, tytułem zwrotu kosztów kwalifikowanych, poniesionych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

W latach 2012-2014 również planuje się przychody z tytułu pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadań, w wysokościach nie przekraczających kwoty dofinansowania określonej w umowach z instytucją zarządzającą projektami unijnymi.

Od roku 2015 przychodów z tytułu zaciąganych pożyczek nie planuje się.

W pozycji „Kwota długu” wykazana jest prognozowana kwota długu według stanu na koniec 2012 roku i lat następnych, aż do całkowitej spłaty długu.

Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych jak i „nowy” dług.

Planowana kwota długu na 31.12.2011r. w stosunku do poprzedniej zmiany WPF uległa zmianie w związku z umorzeniem pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 140.480,00 zł. Znajduje to również odzwierciedlenie w planowanych rozchodach.

Przy określaniu wysokości długu na koniec danego roku, w oddzielnym wierszu ujęto pożyczki podlegające wyłączeniu z art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku.

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej wyliczone są wskaźniki długu i planowanej spłaty zadłużenia w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem.

Zadłużenie gminy na koniec 2012r. przewiduje się w wysokości 4.885.378,00 zł, na które składają się pożyczki:

1. pożyczka ze Skarbu Państwa na kwotę 1.806.000,00 zł zaciągnięta w 2005 r. w ramach programu naprawczego (do spłaty w 2012 roku przypada 362.000,00 zł),
2. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 852.000,00 zł otrzymana w 2010 roku na zadanie: rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Jajkowo (w 2012 roku przypada do spłaty 148.000,00 zł),
3. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 500.000,00 zł otrzymana w listopadzie 2011 roku na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej, tłocznej z miejscowości Mały Głębozeczek do Wielkiego Głębozca (w 2012r. przypada do spłaty 74.000,00 zł),
4. pożyczka na kwotę 1.727.378,00 zł ze środków budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej ( w 2012 roku przypada do spłaty 1.727.378,00 zł),

Zatem zadłużenie na koniec 2011 r. 4.885.378,00 zł

Minus spłata rat pożyczek w 2012 r. -2.311.378,00 zł

Plus przychody z pożyczek w 2012 r. +1.410.000,00 zł

---

Stanowi zadłużenie na dzień 31.12.2012 r. 3.984.000,00 zł

Prognozowany na koniec roku 2012 wskaźnik długu (liczony według art. 170 sufp) wyniesie 30,38%, natomiast po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych – 23,44%.

Obowiązujące w latach 2012-2013, na podstawie art. 169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), wskaźniki zadłużenia i jego spłaty (60% i 15% w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem) nie zostaną przekroczone i wynoszą odpowiednio 23,44% i 5,33% w 2012 roku oraz 18,08% i 5,71% w 2013r.

Natomiast w latach 2014-2019 zostaną zachowane relacje, o których mowa w art. 243 ustawy z 2009 roku o finansach publicznych. Przepisy art. 243 ust. 1 będą miały zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na rok 2014. Na podstawie przedstawionej w zestawieniu finansowym prognozy budżetów na lata 2014-2019 ustala się, że procentowy udział kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (raty pożyczek i koszty obsługi) w żadnym roku nie przekroczy średniej arytmetycznej ( o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy) środków, jakie Gmina będzie mogła przeznaczyć na spłatę zadłużenia. Oznacza to, że Gmina zabezpieczy środki na spłatę planowanych zobowiązań.

W załączniku Nr 2 do uchwały zawarte zostały planowane przedsięwzięcia do realizacji w latach 2012-2015 będące wieloletnimi projektami, zadaniami lub umowami, których okres realizacji wykracza przynajmniej poza jeden rok budżetowy. W przedsięwzięciach wykazano jedynie te związane z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, gdyż Gmina do 2015 roku nie będzie realizowała pozostałych programów wieloletnich, stąd kwoty zerowe w pozostałych załącznikach.

Do zadań wieloletnich należą:

- „Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Sugajnie”, które będzie realizowane w latach 2011-2012, ze środków PROW 2007-2013 Działanie „Odnowa i rozwój wsi” z kosztami całkowitymi w kwocie 625.000,00 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brzozie II”, realizacja w latach 2013-2014, planuje się pozyskanie środków unijnych, gdyż koszty całkowite wyniosą 6.000.000,00 zł.

Wartości 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 budżecie gminy na 2012 rok.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Brzozie z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		w tym:			Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				odsetki i dyskonto
			środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.]						
Wykonanie 2009	11 239 926,36	10 422 323,24	69 304,68	817 603,12	108 146,00	0,00	11 230 164,72	8 735 562,88	8 638 855,87	0,00	0,00	0,00	96 707,01	96 707,01
Wykonanie 2010	11 687 789,60	10 916 847,05	101 212,70	770 942,55	336 489,30	396 953,25	14 616 876,41	9 612 273,03	9 521 995,02	0,00	0,00	0,00	90 278,01	90 278,01
Plan 3 kw. 2011	13 642 979,03	10 808 715,03	106 643,03	2 834 264,00	305 260,00	2 529 004,00	14 142 979,03	9 920 836,03	9 810 836,03	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
2012	13 114 100,00	10 982 480,00	0,00	2 131 620,00	300 000,00	1 831 620,00	12 212 722,00	9 561 032,00	9 446 032,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00
2013	13 364 650,00	11 164 650,00	0,00	2 200 000,00	300 000,00	1 900 000,00	13 296 650,00	9 387 360,00	9 281 960,00	0,00	0,00	0,00	105 400,00	105 400,00
2014	13 518 700,00	11 818 700,00	0,00	1 700 000,00	200 000,00	1 500 000,00	12 860 700,00	9 860 700,00	9 777 800,00	0,00	0,00	0,00	82 900,00	82 900,00
2015	13 757 900,00	12 157 900,00	0,00	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	11 601 900,00	9 890 400,00	9 830 000,00	0,00	0,00	0,00	60 400,00	60 400,00
2016	12 432 900,00	12 332 900,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	11 776 900,00	10 196 200,00	10 158 300,00	0,00	0,00	0,00	37 900,00	37 900,00
2017	12 609 700,00	12 509 700,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	12 349 700,00	10 507 000,00	10 491 600,00	0,00	0,00	0,00	15 400,00	15 400,00
2018	12 790 200,00	12 690 200,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	12 660 200,00	10 836 200,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	6 400,00	6 400,00
2019	12 690 200,00	12 690 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 634 200,00	10 831 200,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.



Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na pokrycie deficytu budżetu					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	2 494 601,84	764 972,18	9 761,64	1 686 760,36	1 247 344,96	1 247 344,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	5 004 603,38	4 308 312,66	-2 929 086,81	1 304 574,02	4 018 286,60	819 786,60	0,00	68 500,00	0,00	3 130 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	4 222 143,00	3 369 413,00	-500 000,00	887 879,00	3 214 740,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 714 740,00	500 000,00
2012	2 651 690,00	0,00	901 378,00	1 421 448,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	0,00
2013	3 909 290,00	0,00	68 000,00	1 777 290,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2014	3 000 000,00	0,00	658 000,00	1 958 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2015	1 711 500,00	0,00	2 156 000,00	2 267 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 580 700,00	0,00	656 000,00	2 136 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 842 700,00	0,00	260 000,00	2 002 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 824 000,00	0,00	130 000,00	1 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 803 000,00	0,00	56 000,00	1 859 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.]+[6.2]										
Wykonanie 2009	437 320,00	437 320,00	0,00	0,00	2 778 870,00	0,00	0,00	24,72%	24,72%	4,75%	4,75%
Wykonanie 2010	505 820,00	437 320,00	0,00	68 500,00	5 471 550,00	0,00	2 130 000,00	46,81%	28,59%	4,51%	4,51%
Plan 3 kw. 2011	2 714 740,00	2 714 740,00	2 130 000,00	0,00	3 545 541,70	0,00	488 541,70	25,99%	22,41%	20,70%	5,09%
2012	2 311 378,00	2 311 378,00	1 727 378,00	0,00	3 984 000,00	0,00	910 000,00	30,38%	23,44%	18,50%	5,33%
2013	1 568 000,00	1 568 000,00	910 000,00	0,00	3 916 000,00	0,00	1 500 000,00	29,30%	18,08%	12,52%	5,71%
2014	2 158 000,00	2 158 000,00	1 500 000,00	0,00	3 258 000,00	0,00	1 500 000,00	24,10%	13,00%	16,58%	5,48%
2015	2 156 000,00	2 156 000,00	1 500 000,00	0,00	1 102 000,00	0,00	0,00	8,01%	8,01%	16,11%	5,21%
2016	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	446 000,00	0,00	0,00	3,59%	3,59%	5,58%	5,58%
2017	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	1,48%	1,48%	2,18%	2,18%
2018	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,44%	0,44%	1,07%	1,07%
2019	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,45%	0,45%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			od samodzielnych publicznych ZOZ
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	15,97%	15,97%	4,75%	TAK	4,75%	TAK	4 378 789,62	1 130 927,41	188 093,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	14,04%	14,04%	4,51%	TAK	4,51%	TAK	4 687 705,57	1 187 405,41	115 552,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	8,75%	8,75%	20,70%	TAK	5,09%	TAK	5 092 843,00	1 235 663,00	135 914,03	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	12,92%	13,13%	18,50%	NIE	5,33%	TAK	5 391 245,00	1 286 746,00	0,00	600 000,00	901 378,00	0,00	0,00
2013	0,00	11,97%	15,54%	12,52%	NIE	5,71%	TAK	5 447 900,00	1 338 200,00	0,00	3 000 000,00	68 000,00	0,00	0,00
2014	0,00	12,47%	15,96%	16,58%	NIE	5,48%	TAK	5 665 800,00	1 391 700,00	0,00	3 000 000,00	658 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	14,88%	17,21%	16,11%	NIE	5,21%	TAK	5 892 400,00	1 444 500,00	0,00	0,00	2 156 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	16,24%	17,99%	5,58%	TAK	5,58%	TAK	6 098 000,00	1 499 300,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	17,05%	16,68%	2,18%	TAK	2,18%	TAK	6 311 400,00	1 556 200,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	17,29%	15,28%	1,07%	TAK	1,07%	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	16,65%	14,65%	0,45%	TAK	0,45%	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>6 625 000,00</b>	<b>3 360 000,00</b>	<b>6 600 000,00</b>
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					<b>6 625 000,00</b>	<b>3 360 000,00</b>	<b>6 600 000,00</b>
1.[m]	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brzozie II	2013	2014		Urząd Gminy Brzozie	6 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00
2.[m]	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Sugajnie	2011	2012			625 000,00	360 000,00	600 000,00