

Zarządzenie Nr 45/2012
Wójta Gminy Brzozie
z dnia 14 listopada 2012 roku

**w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Brzozie na lata 2013 - 2022**

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 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata 2013 - 2022 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 2012 roku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT
mgr inż. Mieczysław Jętczak

Uchwała Nr

Rady Gminy Brzozie

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie
na lata 2013–2022**

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, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) 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 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012r. poz. 567)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzozie na lata 2013–2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 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

Traci moc Uchwała 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.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.

WÓJT
mgr inż. Mieczysław Jętczak



**Objaśnienie do Uchwały Nr Rady Gminy Brzozie z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzozie na lata
2013-2022.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Brzozie w zakresie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, została sporządzona na lata 2013-2022.

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 2010-2011 oraz plan do końca III kwartału 2012 roku, uwzględniając przewidywalne wykonanie do końca roku. Dochody na 2013 rok ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie stawek określonych w uchwałach podatkowych. Pozostałe dochody zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2012 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 2013-2014 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 2010-2012, 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 2013 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 500.000,00 zł oraz pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach PROW 2007-2013 na kwotę 1.172.873,00 zł. Spłatę pierwszej z pożyczek planuje się w latach 2015-2022, natomiast spłata pożyczek z budżetu państwa nastąpi w 2014 roku po otrzymaniu środków refundowanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, tytułem zwrotu kosztów kwalifikowanych, poniesionych w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

W roku 2013 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 2014 przychodów z tytułu zaciąganych pożyczek nie planuje się.

W pozycji „Kwota długu” wykazana jest prognozowana kwota długu według stanu na koniec 2013 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.

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 2013r. przewiduje się w wysokości 4.272.873,00 zł, na które składają się pożyczki:

1. pożyczka ze Skarbu Państwa na kwotę 1.082.000,00 zł zaciągnięta w 2005r. w ramach programu naprawczego (do spłaty w 2013 roku przypada 362.000,00 zł),
2. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 556.000,00 zł otrzymana w 2010 roku na zadanie: rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Jajkowo (w 2013 roku przypada do spłaty 148.000,00 zł),
3. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 352.000,00 zł otrzymana w listopadzie 2011 roku na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wielki Głębocek” (w 2013 roku przypada do spłaty 74.000,00 zł),
4. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 610.000,00 zł otrzymana w 2012 roku na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej, tłocznej z miejscowości Mały Głębocek do Wielkiego Głębocka (w 2013r. przypada do spłaty 90.000,00 zł),
5. pożyczki na kwotę 1.172.873,00 zł ze środków budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej (w 2013 roku przypada do spłaty 498.873,00 zł),
6. pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 500.000,00 zł na zadanie: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brzozie,

Zatem zadłużenie na koniec 2012 r.	3.772.873,00 zł
Minus spłata rat pożyczek w 2013 r.	-1.172.873,00 zł
Plus przychody z pożyczek w 2013 r.	+1.672.873,00 zł

Stanowi zadłużenie na dzień 31.12.2013 r. 4.272.873,00 zł

Prognozowany na koniec roku 2013 wskaźnik długu (liczony według art. 170 sufp) wyniesie 34,49%, natomiast po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych – 25,02%.

Obowiązujące w roku 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 34,49% i 10,35% w 2013r.

Natomiast w latach 2014-2022 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

2014-2022 ustala się, że procentowy udział kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (raty pożyczek i koszty obsługi) w żadnym roku nie przekroczy średniej arytmetycznej – po wyłączeniu (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 2013-2016 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 2016 roku nie będzie realizowała pozostałych programów wieloletnich, stąd kwoty zerowe w pozostałych załącznikach.

Do zadań wieloletnich należą:

- „Budowa świetlic wiejskich w Sugajnie i w Świeciu”, które będzie realizowane w latach 2011-2013, ze środków PROW 2007-2013 Działanie „Odnowa i rozwój wsi” z kosztami całkowitymi w kwocie 834.700,00 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej wraz z przepompowniami i przyłączami z miejscowości Brzozie do Małego Głębozca – etap I. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Brzozie – etap II”, realizacja w latach 2011-2014, planuje się pozyskanie środków unijnych, gdyż koszty całkowite wyniosą 3.143.265,00 zł.
- „Rewitalizacja zespołu wodno-parkowego w Brzoziu”, realizacja w latach 2012-2013, przy współudziale środków z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013” z kosztami całkowitymi w kwocie 632.700,00 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 2013 rok.

Brzozie, dnia 14 listopada 2012 r.

WOJT
mgr inż. Mieczysław Jętczak



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Brzozie z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						w tym:
		1a	w tym:		1b	w tym:		
			1aue	1a1		1c	1d	
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1d	
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	11 687 789,60	10 916 847,05	101 212,70	101 212,70	770 942,55	336 489,30	396 953,25	
Wykonanie 2011	13 885 716,22	11 347 928,53	101 016,91	101 016,91	2 537 787,69	216 384,59	2 288 924,95	
Plan 3 kw. 2012	13 944 410,61	11 718 123,61	105 697,61	105 697,61	2 226 287,00	300 000,00	1 908 123,00	
1) Wykonanie 2012	14 192 427,61	11 966 140,61	116 697,61	116 697,61	2 226 287,00	300 000,00	1 908 123,00	
2013	12 390 400,00	11 641 527,00	0,00	0,00	748 873,00	250 000,00	498 873,00	
2014	13 224 673,00	11 851 800,00	0,00	0,00	1 372 873,00	200 000,00	1 172 873,00	
2015	13 771 400,00	12 171 400,00	0,00	0,00	1 600 000,00	100 000,00	0,00	
2016	12 446 400,00	12 346 400,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2017	12 623 200,00	12 523 200,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2018	12 803 700,00	12 703 700,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2019	12 703 700,00	12 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	12 703 700,00	12 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	12 703 700,00	12 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	12 703 700,00	12 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										w tym:				
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i provision od kredytów i pożyczek oraz wymitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:	wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wylączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	2d	2g								2f	2f1
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1			
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]														
Wykonanie 2010	14 616 876,41	9 612 273,03	9 521 995,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 278,01	5 004 603,38	4 308 312,66		0,00		
Wykonanie 2011	13 589 109,24	9 800 890,29	9 694 376,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 513,54	3 788 218,95	2 568 529,65		0,00		
Plan 3 kw. 2012	12 831 905,61	10 523 111,61	10 408 111,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	2 308 794,00	95 008,00		0,00		
1) Wykonanie 2012	13 079 922,61	10 751 128,61	10 636 128,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	2 328 794,00	95 008,00		0,00		
2013	12 890 400,00	10 056 400,00	9 946 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	2 834 000,00	0,00		0,00		
2014	11 377 800,00	9 877 800,00	9 777 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00		0,00		
2015	13 062 400,00	9 907 000,00	9 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	3 155 400,00	0,00		0,00		
2016	11 700 400,00	10 211 300,00	10 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	1 489 100,00	0,00		0,00		
2017	12 273 200,00	10 520 600,00	10 491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	1 752 600,00	0,00		0,00		
2018	12 583 700,00	10 840 800,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	1 742 900,00	0,00		0,00		
2019	12 539 700,00	10 835 100,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	1 704 600,00	0,00		0,00		
2020	12 559 700,00	10 833 800,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	1 725 900,00	0,00		0,00		
2021	12 629 700,00	10 832 300,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	1 797 400,00	0,00		0,00		
2022	12 684 700,00	10 830 800,00	10 829 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 853 900,00	0,00		0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angazowane w budżecie roku bieżącego	z tego:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1a	4.2		4.2a	11			11a
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a				
Formuła	[1]H27]	[1a];[24]	[4.1]H4.2H[5]H[11]												
Wykonanie 2010	-2 929 086,81	1 304 574,02	3 434 906,81	0,00	0,00	236 406,81	236 406,81	3 130 000,00	2 692 680,00	68 500,00				0,00	
Wykonanie 2011	296 606,98	1 547 038,24	2 890 757,08	0,00	0,00	137 687,08	137 687,08	2 673 070,00	0,00	80 000,00				0,00	
Plan 3 kw. 2012	1 112 505,00	1 195 012,00	1 198 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 873,00	0,00	0,00				0,00	
1) Wykonanie 2012	1 112 505,00	1 215 012,00	1 198 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 873,00	0,00	0,00				0,00	
2013	-500 000,00	1 585 127,00	1 672 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 873,00	500 000,00	0,00				0,00	
2014	1 846 873,00	1 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2015	709 000,00	2 264 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2016	746 000,00	2 135 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2017	350 000,00	2 002 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2018	220 000,00	1 862 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2019	164 000,00	1 868 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2020	144 000,00	1 869 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2021	74 000,00	1 871 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2022	19 000,00	1 872 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sfp	wskaźniki z art. 169/170 sfp				Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 up			
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 up oraz art. 169 ust. 3 sfp przypadająca na dany rok budżetowy		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	8		13	13a	14	18		18a	19	19a
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15			
Formuła	(7a)+(8)							(13)/(1)	((13)-(14))/(1)	((7a)+(7b)+(2c))/(1)	((7a)+(7b)+(2c)-(2d)-(7a1))/(1)				
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%	0,00			
Wykonanie 2011	2 753 070,00	2 673 070,00	2 130 000,00	80 000,00	4 885 378,00	0,00	1 727 378,00	35,18%	22,74%	20,02%	4,68%	0,00			
Plan 3 kw. 2012	2 311 378,00	2 311 378,00	1 727 378,00	0,00	3 772 873,00	0,00	498 873,00	27,06%	23,48%	17,40%	5,01%	0,00			
1) Wykonanie 2012	2 311 378,00	2 311 378,00	1 727 378,00	0,00	3 772 873,00	0,00	498 873,00	26,58%	23,07%	17,10%	4,93%	0,00			
2013	1 172 873,00	1 172 873,00	498 873,00	0,00	4 272 873,00	0,00	1 172 873,00	34,49%	25,02%	10,35%	6,33%	0,00			
2014	1 846 873,00	1 846 873,00	1 172 873,00	0,00	2 426 000,00	0,00	1 172 873,00	18,34%	18,34%	14,72%	5,85%	0,00			
2015	709 000,00	709 000,00	0,00	0,00	1 717 000,00	0,00	0,00	12,47%	12,47%	5,71%	5,71%	0,00			
2016	746 000,00	746 000,00	0,00	0,00	971 000,00	0,00	0,00	7,80%	7,80%	6,42%	6,42%	0,00			
2017	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	621 000,00	0,00	0,00	4,92%	4,92%	3,00%	3,00%	0,00			
2018	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	401 000,00	0,00	0,00	3,13%	3,13%	1,80%	1,80%	0,00			
2019	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	1,87%	1,87%	1,33%	1,33%	0,00			
2020	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00	93 000,00	0,00	0,00	0,73%	0,73%	1,17%	1,17%	0,00			
2021	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,15%	0,15%	0,60%	0,60%	0,00			
2022	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,16%	0,16%	0,00			

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2		
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze zważaniem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wyłączeniami) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	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
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(1a)-(24)+(1c)/(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)+(2c)+(15j)/(1)$	$(2) <= (20a)$	$(21) <= (20b)$	$(7a)+(7b)+(2c)+(15j)/(2d)+(7a)/(1)$	$(22) <= (20a)$	$(22) <= (20b)$				
Wykonanie 2010	14,04%	14,04%	14,04%	4,51%	TAK	TAK	4,51%	TAK	TAK	4 687 705,57	1 187 405,41	115 552,55	0,00
Wykonanie 2011	12,70%	12,70%	12,70%	20,02%	TAK	TAK	4,68%	TAK	TAK	4 898 127,92	1 101 722,12	114 618,60	0,00
Plan 3 kw. 2012	10,72%	10,72%	10,72%	17,40%	TAK	TAK	5,01%	TAK	TAK	5 467 008,00	1 343 806,00	120 326,94	1 698 765,00
1) Wykonanie 2012	10,67%	10,67%	10,67%	17,10%	TAK	TAK	4,93%	TAK	TAK	5 464 230,00	1 343 806,00	120 326,94	1 710 765,00
2013	14,81%	12,49%	12,47%	10,35%	TAK	TAK	6,33%	TAK	TAK	5 639 710,00	1 400 327,00	0,00	2 700 000,00
2014	16,44%	12,74%	12,73%	14,72%	NIE	NIE	5,85%	TAK	TAK	5 665 800,00	1 391 700,00	0,00	1 500 000,00
2015	17,17%	13,99%	13,97%	14,72%	TAK	TAK	5,71%	TAK	TAK	5 892 400,00	1 444 500,00	0,00	0,00
2016	17,96%	16,14%	16,14%	5,71%	TAK	TAK	6,42%	TAK	TAK	6 098 000,00	1 499 300,00	0,00	0,00
2017	16,66%	17,19%	17,19%	6,42%	TAK	TAK	3,00%	TAK	TAK	6 311 400,00	1 566 200,00	0,00	0,00
2018	15,33%	17,26%	17,26%	3,00%	TAK	TAK	1,80%	TAK	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00
2019	14,71%	16,65%	16,65%	1,80%	TAK	TAK	1,33%	TAK	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00
2020	14,72%	15,57%	15,57%	1,17%	TAK	TAK	1,17%	TAK	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00
2021	14,73%	14,92%	14,92%	0,60%	TAK	TAK	0,60%	TAK	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00
2022	14,74%	14,72%	14,72%	0,16%	TAK	TAK	0,16%	TAK	TAK	6 500 700,00	1 610 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz				w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
			od spoz	17	17a	17c	17d	17e1	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 846 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przenaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

WOJCI
mgr inż. Wiczyński Jętczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Brzozie z dnia

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
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)					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 610 665,00	2 700 000,00	1 500 000,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej wraz z przepompowniami i przyłączami z miejscowości Brzozie do Małego Głębczka - etap I. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości Brzozie		Urząd Gminy w Brzoziu	2011	2014	3 143 265,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Budowa świetlic wiejskich w Sugajnie i w Świeciu		Urząd Gminy w Brzoziu	2011	2013	834 700,00	600 000,00	0,00
Rewitalizacja zespołu wodno-parkowego w Brzoziu		Urząd Gminy w Brzoziu	2012	2013	632 700,00	600 000,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1 672 873,00
0,00	0,00	892 673,00
0,00	0,00	350 000,00
0,00	0,00	430 200,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

WÓJT
mgr inż. Mieczysław Jętczak