

Uchwała Nr XI/91/2011
Rady Gminy Brzuze
z dnia 30 grudnia 2011 r.

*b.r. Formelma - procyng
odp. d. Lecivresli*


w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze
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 późn. zm.) 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 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 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy Brzuze postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzuze na lata 2012 – 2015 wraz z objaśnieniami i z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 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 których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr III/26/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 28.01.2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2011 – 2014, zmieniona Zarządzeniem Nr 10/2011 Wójta Gminy Brzuze z dnia 29.03.2011r., Zarządzeniem Nr 19/2011 Wójta Gminy Brzuze z dnia 30.06.2011r. oraz Uchwałą Nr VIII/65/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 06.10.2011r. Zarządzeniem Nr 41/2011 Wójta Gminy Brzuze z dnia 20.10.2011r., Uchwałą Nr X/81/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 09.12.2011r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE

Krzysztof Mioduski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XI/91/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30.12.2011r.w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 - 2015

Wykazanie	z tego:				z tego:				z tego:				w tym:				
	Dochody ogółem		dochody majątkowe		z tego:		z tego:		z tego:		z tego:						
	1.		1.2.		1.2.1.		1.2.2.		2.		2.1.			2.1.1.			
	1.1.		1.1.1.		1.1.1.1.		1.1.1.2.		2.1.1.		2.1.1.1.			2.1.1.2.			
Formuła	[1.1]+[1.2]								[2.1]+[2.2]								
Wykazanie 2009	13 658 310,43	12 658 847,45	83 438,72	1 199 462,98	21 300,14	464 982,84	0,00	15 454 608,36	11 747 753,23	11 747 753,23	0,00	0,00	93 425,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2010	14 585 946,97	13 141 523,90	122 835,81	1 445 423,07	14 055,13	0,00	0,00	17 933 396,11	13 394 477,24	13 394 477,24	0,00	0,00	137 246,72	0,00	0,00	10 409,68	9 409,68
Plan 3 kw. 2011	12 614 134,00	12 569 134,00	139 637,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	13 284 134,00	11 945 053,00	11 945 053,00	0,00	0,00	156 018,00	0,00	0,00	114 875,00	114 775,00
Przewidywane wykonanie 2011	13 460 197,00	13 209 655,00	139 637,00	269 532,00	52 302,00	139 230,00	0,00	13 080 197,00	11 965 632,00	11 965 632,00	0,00	0,00	156 018,00	0,00	0,00	122 060,00	121 960,00
2012	12 684 717,00	12 674 717,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	12 899 595,00	11 472 209,00	11 472 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00	95 000,00
2013	13 262 986,00	13 143 680,00	0,00	119 316,00	110 000,00	9 316,00	0,00	17 281 812,00	11 662 096,00	11 662 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	79 000,00
2014	16 500 874,00	13 656 295,00	0,00	2 844 589,00	110 000,00	2 734 589,00	0,00	12 005 254,00	11 860 254,00	11 860 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 500,00	101 500,00
2015	14 298 880,00	14 188 880,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	12 149 567,00	12 049 567,00	12 049 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2016	14 742 246,00	14 742 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250 123,00	12 250 123,00	12 250 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2017	15 317 194,00	15 317 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 455 022,00	12 455 022,00	12 455 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2018	15 914 564,00	15 914 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 664 371,00	12 664 371,00	12 664 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2019	16 535 232,00	16 535 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 878 269,00	12 878 269,00	12 878 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2020	17 180 106,00	17 180 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 096 830,00	13 096 830,00	13 096 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2021	17 850 131,00	17 850 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 320 162,00	13 320 162,00	13 320 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2022	18 546 286,00	18 546 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 548 390,00	13 548 390,00	13 548 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	81 500,00
2023	19 269 591,00	19 269 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 781 693,00	13 781 693,00	13 781 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00	52 500,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp.	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)							
		w tym:									7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
		6.1.	6.1.1.														
Formuła	16.1.1.06.2j																
Wykazanie 2009	739 150,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%							
Wykazanie 2010	92 711,19	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	18,51%	18,51%	0,06%	0,06%							
Plan 3 kw. 2011	800 000,00	800 000,00	0,00	3 370 000,00	0,00	0,00	26,72%	26,72%	7,25%	7,25%							
Przewidywane wykonanie 2011	800 000,00	800 000,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	17,24%	17,24%	6,85%	6,85%							
2012	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	2 535 278,00	0,00	0,00	19,99%	19,91%	9,03%	9,03%							
2013	1 009 316,00	1 009 316,00	9 316,00	6 554 094,00	0,00	0,00	49,42%	28,90%	8,20%	8,13%							
2014	4 485 620,00	3 404 589,00	2 734 589,00	3 148 506,00	0,00	0,00	19,09%	19,09%	21,25%	4,88%							
2015	3 240 344,00	300 000,00	0,00	2 848 506,00	0,00	0,00	19,93%	19,93%	2,67%	2,67%							
2016	5 432 467,00	300 000,00	0,00	2 549 506,00	0,00	0,00	17,29%	17,29%	2,59%	2,59%							
2017	7 994 639,00	300 000,00	0,00	2 249 506,00	0,00	0,00	14,69%	14,69%	2,46%	2,46%							
2018	10 844 832,00	300 000,00	0,00	1 949 506,00	0,00	0,00	12,25%	12,25%	2,46%	2,40%							
2019	14 301 795,00	300 000,00	0,00	1 649 506,00	0,00	0,00	9,88%	9,88%	2,31%	2,31%							
2020	16 085 071,00	300 000,00	0,00	1 349 506,00	0,00	0,00	7,86%	7,86%	2,22%	2,22%							
2021	22 315 040,00	300 000,00	0,00	1 049 506,00	0,00	0,00	5,88%	5,88%	2,14%	2,14%							
2022	27 012 946,00	555 962,00	0,00	493 543,00	0,00	0,00	2,66%	2,66%	3,44%	3,44%							
2023	31 944 915,00	483 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,83%	2,83%							

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 up						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym	
	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ISt przysiadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 Ulp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 Ulp	Relacja (Dp-Wb+Dsm)/Dp, 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 Ulp po uwzględnieniu art. 244 Ulp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 Ulp po uwzględnieniu art. 244 Ulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitami art. 226 ust. 4 Ulp		wydatki majątkowe objęte limitami art. 226 ust. 4 Ulp
11.	12.	12a	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	15.	17.
Formuła												
Wykonanie 2009	0,00	6,73%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	5 273 018,00	1 630 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	-1,64%	0,06%	TAK	0,06%	TAK	5 871 434,00	1 807 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	5,30%	7,25%	TAK	7,25%	TAK	5 910 340,00	1 767 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	9,63%	5,85%	TAK	8,85%	TAK	5 910 340,00	1 787 811,00	0,00	153 308,00	0,00	0,00
2012	0,00	3,46%	9,56%	NIE	9,03%	NIE	5 885 171,00	1 696 756,00	0,00	1 164 285,00	0,00	0,00
2013	0,00	4,41%	12,00%	NIE	8,20%	NIE	6 042 550,00	1 734 933,00	0,00	5 619 726,00	0,00	0,00
2014	0,00	8,85%	11,55%	NIE	21,25%	TAK	6 173 614,00	1 756 619,00	0,00	146 000,00	4 459 620,00	0,00
2015	0,00	11,04%	15,73%	TAK	2,67%	TAK	6 346 454,00	1 778 577,00	0,00	100 000,00	2 149 313,00	0,00
2016	0,00	13,09%	18,90%	TAK	2,58%	TAK	6 507 165,00	1 800 808,00	0,00	0,00	2 482 123,00	0,00
2017	0,00	14,73%	18,69%	TAK	2,45%	TAK	6 668 844,00	1 823 319,00	0,00	0,00	2 682 172,00	0,00
2018	0,00	17,11%	20,42%	TAK	2,40%	TAK	6 836 591,00	1 846 111,00	0,00	0,00	3 250 183,00	0,00
2018	0,00	18,67%	22,12%	TAK	2,31%	TAK	7 007 505,00	1 869 187,00	0,00	0,00	3 656 563,00	0,00
2020	0,00	20,41%	23,77%	TAK	2,22%	TAK	7 192 693,00	1 892 552,00	0,00	0,00	4 083 276,00	0,00
2021	0,00	22,10%	25,38%	TAK	2,14%	TAK	7 362 260,00	1 916 209,00	0,00	0,00	4 529 969,00	0,00
2022	0,00	23,76%	26,84%	TAK	3,44%	TAK	7 546 317,00	1 940 162,00	0,00	0,00	4 997 506,00	0,00
2023	0,00	25,37%	28,48%	TAK	2,83%	TAK	7 734 975,00	1 964 414,00	0,00	0,00	5 487 531,00	0,00

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZYZE
Krzysztof Natulski

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo						2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)				3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	1) programy, projekty lub zadania (razem)		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe					
łącznie nakłady finansowe	7 028 992,00	0,00	7 028 992,00	0,00	7 028 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
limit zobowiązań	7 028 992,00	0,00	7 028 992,00	0,00	7 028 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	1 164 266,00	0,00	1 164 266,00	0,00	1 164 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	5 619 726,00	0,00	5 619 726,00	0,00	5 619 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Dobiniś

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	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)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	łącznie nakłady finansowe	a	4 500 004,00	0,00	4 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 988,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	a	4 500 004,00	0,00	4 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 988,00	0,00	0,00	2 528 988,00
2012	a	15 278,00	0,00	15 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 988,00	0,00	0,00	1 148 988,00
2013	a	4 484 726,00	0,00	4 484 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	1 135 000,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

GMINY BRZUZE

APR 2015

[Podpis]

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					
	Razem					4 500 004,00	4 500 004,00	4 500 004,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					4 500 004,00	4 500 004,00	4 500 004,00
1. [m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Brzuze z odprowadzeniem ścieków do własnej oczyszczalni	2012	2013		Urząd Gminy Brzuze	0,00	0,00	0,00
2. [m]	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin	2012	2013		Urząd Gminy Brzuze	4 500 004,00	4 500 004,00	4 500 004,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Brzezinski



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 **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				15 278,00	4 484 726,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				15 278,00	4 484 726,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Brzuze z odprowadzeniem ścieków do własnej oczyszczalni	2012	2013		0,00	0,00		
2.[m]	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin	2012	2013		15 278,00	4 484 726,00		

PRZEWODNICZĄCY RADY
 GMINY BRUZE
Krzysztof Babin
 Krzysztof Babin

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (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					
	Razem					2 528 988,00	2 528 988,00	2 528 988,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					2 528 988,00	2 528 988,00	2 528 988,00
1.[m]	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Giszynek wraz z opracowaniem dokumentacji	2012	2013		Urząd Gminy Brzuze	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2.[m]	Komputeryzacja Urzędu - zakup sprzętu komputerowego wraz z rozbudową i aktualizacją systemów komputerowych	2011	2012		Urząd Gminy Brzuze	20 000,00	20 000,00	20 000,00
3.[m]	Projekty, kosztorysy, rozgraniczenia, wnioski i studia wykonalności na drogi	2011	2014		Urząd Gminy Brzuze	15 000,00	15 000,00	15 000,00
4.[m]	Przebudowa drogi Kleszczyn /Olendry/ - Piskorzyn	2013	2014		Urząd Gminy Brzuze	90 000,00	90 000,00	90 000,00
5.[m]	Przebudowa drogi Radzynek - Okonin	2013	2014		Urząd Gminy Brzuze	90 000,00	90 000,00	90 000,00
6.[m]	Remont, rozbudowa i wyposażenie obiektu kultury w miejscowości Ostrowite	2011	2015		Urząd Gminy Brzuze	183 988,00	183 988,00	183 988,00
7.[m]	Zakup działek rolnych	2011	2014		Urząd Gminy Brzuze	30 000,00	30 000,00	30 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Dziurka

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Limity wydatków na przedsięwzięcia				
		od	do		2012	2013	2014	2015	
									2012
	Razem				1 148 988,00	1 135 000,00	145 000,00	100 000,00	
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				1 148 988,00	1 135 000,00	145 000,00	100 000,00	
1.[m]	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Giżynek wraz z opracowaniem dokumentacji	2012	2013		1 100 000,00	1 000 000,00			
2.[m]	Komputeryzacja Urzędu - zakup sprzętu komputerowego wraz z rozbudową i aktualizacją systemów komputerowych	2011	2012		20 000,00				
3.[m]	Projekty, kosztorysy, rozgraniczenia, wnioski i studia wykonalności na drogi	2011	2014		5 000,00	5 000,00	5 000,00		
4.[m]	Przebudowa drogi Kleszczyn /Olendry/ - Piskorzyn	2013	2014			40 000,00	50 000,00		
5.[m]	Przebudowa drogi Radzynek - Okonin	2013	2014			40 000,00	50 000,00		
6.[m]	Remont, rozbudowa i wyposażenie obiektu kultury w miejscowości Ostrowite	2011	2015		13 988,00	40 000,00	30 000,00	100 000,00	
7.[m]	Zakup działek rolnych	2011	2014		10 000,00	10 000,00	10 000,00		

PRZEWODNICZĄCY RADY

GMINY BRZUZE

Krosno Brzezinski



Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 – 2015

Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego, planowanego i realizowanego przez jednostkę.

WPF Gminy Brzuze obejmuje wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 - 2015 oraz prognozę wielkości, zawartych w udostępnionym przez Ministerstwo Finansów formularzu systemu BeSTi@, obejmujących w szczególności dochody ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące i majątkowe, przychody i rozchody oraz wynik budżetu, jak również kwotę długu. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Zadania jednoroczne dotyczące danego roku budżetowego będą ujmowane w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

Dla potrzeb opracowania WPF przyjęto następujące założenia:

Plan dochodów i wydatków na 2012 rok został opracowany z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2011, na podstawie wykonania budżetu za III kwartał roku 2011, w oparciu o:

- prognozowane dochody własne i wydatki, wynikające z przedłożonych z poszczególnych stanowisk pracy materiałów planistycznych,
- informację otrzymaną od dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych,
- informację z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Przy konstrukcji WPF wykorzystano również założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2011-2014 (załącznik do uchwały Nr 36 Rady Ministrów z dnia 5 kwietnia 2011r.).

1. Dochody:

Przy planowaniu poziomu **dochodów bieżących** w latach 2013 - 2014 wykorzystano dane prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z Budżetu Państwa (subwencje, udziały we wpływach w podatku PIT) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu. Wskaźnik ten wykorzystano również do projektowania pozostałych dochodów bieżących.

Według danych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, PKB w ujęciu realnym przedstawia się następująco:

Kategoria	2011	2012	2013	2014
PKB w ujęciu realnym, dynamika	104,0	104,0	103,7	103,9

Począwszy od 2015 r. dla **dochodów bieżących** przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu 103,9% (średnia 2011-2014r.).

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach **dochody majątkowe**.

Znaczny spadek dochodów majątkowych, pozyskiwanych z różnych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych od 2015 roku, wynika z konieczności zmniejszenia liczby tych zadań, dla utrzymania stabilności finansowej JST.

Za **dochody ze sprzedaży majątku** uznano dochody sklasyfikowane w paragrafie 0770 klasyfikacji budżetowej (dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych). W przypadku tych dochodów uwzględniono również podjętą w 2011r. przez Radę Gminy uchwałę w sprawie sprzedaży kolejnych mieszkań komunalnych.

2. Wydatki:

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom **wydatków bieżących**, niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu oraz pozostałych jednostek organizacyjnych, z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych, takich jak średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, który przedstawia się następująco:

Kategoria	2011	2012	2013	2014
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	103,5 (102,3*)	102,8	102,5	102,5

* wg ustawy budżetowej na 2011r.

W wydatkach bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu, jak również konieczność ograniczania tych wydatków, spowodowaną zapisem zawartym w art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W ramach wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) wyodrębniono **wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**, ujęte w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej: 4010, 4040, 4110, 4120, 4130, 4100, 4170. Począwszy od 2013 roku dla tej kategorii wydatków przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu 102,5%.

Kolejną kategorię stanowią **wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST**, ujęte w rozdziałach 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej, dla których przyjęto, począwszy od 2013 roku, coroczny wskaźnik wzrostu 101,25%.

Dla pozostałych wydatków mieszczących się w kategorii wydatków bieżących zastosowano, począwszy od 2013 roku, wskaźnik wzrostu 100,5%.

Obniżanie wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących w kolejnych latach wynika przede wszystkim z ograniczeń, jakie narzuca nowa ustawa o finansach publicznych.

3. Kwota długu:

Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągnięty dług w danym roku, minus spłata długu w danym roku.

Na koniec 2011 r. przewidywana **kwota długu** wyniesie 2.320.000,00 zł (wzięto pod uwagę zaciągnięte w 2010 r. dwa kredyty długoterminowe w łącznej wysokości 2.700.000,00 zł, spłatę rat kapitałowych w 2011 r. w wysokości 800.000,00 zł oraz planowaną w 2011 r. pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 270.000,00 zł (na zakup samochodu pożarniczego dla OSP) i kredyt w wysokości 150.000,00 zł. Spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów ustalono w oparciu o harmonogram spłat. Okres spłaty pożyczki wynika z Zarządzenia Wójta Gminy. Dla ustalenia wydatków bieżących związanych z obsługą kredytu przyjęto oprocentowanie w wysokości 4,67%.

Zaplanowana kwota długu nie uwzględnia możliwego umorzenia części pożyczki, planowanej do zaciągnięcia w 2011r. z WFOŚiGW w Toruniu. W przypadku umorzenia części zobowiązań z tytułu pożyczki, kwota długu ulegnie zmniejszeniu.

Sprostanie wymogom realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej, jak również podjęcie przez Gminę realizacji tak kosztownych inwestycji, jak budowa kanalizacji i oczyszczalni ścieków, wpłynęło na znaczne ograniczenie ilości planowanych zadań inwestycyjnych. Osiągnięcie prognozowanych wskaźników w kolejnych latach wpłynie na wystąpienie nadwyżki budżetowej, stwarzając tym samym możliwość zwiększania nakładów na realizację kolejnych zadań inwestycyjnych.

PRZEWODNICZĄCY
GMINY BRZEZE
Krzysztof Dudański