

Uchwała Nr XX/148/2012
RADY GMINY BRZUZE
z dnia 28 grudnia 2012 r.

Bez zastrzeżeń formalno-prawnych
Zbigniew Czerniński - adwokat

zmieniająca uchwałę Nr XI/91/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 - 2015

Na podstawie art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2009 r. Nr 157, poz.1240 z późniejszymi zmianami) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami)

Rada Gminy Brzuze **u c h w a l a**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XI/91/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 – 2015 zmienionej:
- uchwałą Nr XV/109/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 15.06.2012 r.

w p r o w a d z a się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 określającym 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 do niniejszej Uchwały,
- § 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Budziński

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XX/148/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28.12.2012 r.

zmieniającej uchwałę Nr XI/91/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 - 2015

Konieczność dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 – 2015 jest wynikiem zmiany uchwały budżetowej na 2012 r., która wpłynęła na wynik finansowy oraz dług i związane z nim planowane przychody z tyt. kredytów i pożyczek.

Uchwałą Nr XIX/144/2012 z dnia 03.12.2012 r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu na rok 2012, Rada Gminy Brzuze wprowadziła zmiany, w wyniku których deficyt budżetu został zmniejszony z kwoty 3.859.145 zł do kwoty 3.816.350 zł, kolejną uchwałą Nr XX/147/2012 z dnia 28.12.2012 r. deficyt budżetu zmniejszono z kwoty 3.816.350 zł do kwoty 3.750.000 zł.

W związku z powyższym planowane przychody uległy zmniejszeniu z kwoty 4.909.145 zł do kwoty 4.800.000 zł.

Mając na uwadze art.229 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że wartości przyjęte w WPF i budżecie jst powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst, w załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzuze na lata 2012 – 2015 wraz z objaśnieniami i prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2023 należało wprowadzić następujące zmiany (po uwzględnieniu zmian budżetu, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy, które nie wpływały na zmianę wyniku finansowego oraz konieczność zmiany WPF):

- w pozycji „2012 rok” :

pozycja 1 – dochody ogółem - wynosząca przed zmianą 13.165.055 zł - po zmianie wynosi **14.136.151 zł**,

pozycja 1.1 – dochody bieżące - wynosząca przed zmianą 12.869.987 zł - po zmianie wynosi **13.645.982 zł**,

pozycja 1.2 – dochody majątkowe -wynosząca przed zmianą 295.068 zł - po zmianie wynosi **490.169 zł**,

pozycja 2.1.1 – wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów) - wynosząca przed zmianą 11.917.574 zł – po zmianie wynosi **12.756.989 zł**,

pozycja 2.1.2 – wydatki bieżące na obsługę długu - wynosząca 96.000 zł – po zmianie wynosi **124.400 zł**,

pozycja 2.2 – wydatki majątkowe - wynosząca przed zmianą 5.010.626 zł – po zmianie wynosi **5.004.762 zł**,

pozycja 5 – przychody budżetu - wynosząca przed zmianą 4.909.145 zł – po zmianie wynosi **4.800.000 zł**.

Planowana kwota długu - wynosząca przed zmianą 6.179.145 zł – po zmianie wynosi **6.070.000 zł**, (w tym kwota podlegająca wyłączeniu z art.170 ust.3 sufp 2.000.000 zł).

W dalszej kolejności zmianie ulegają wszystkie zależne od w/w wielkości pozycje, z uwzględnieniem wskaźników wzrostu zawartych w objaśnieniach przyjętych wartości w WPF.

Mając na uwadze, że jednostka dysponuje już danymi dotyczącymi wykonania budżetu z roku poprzedzającego rok budżetowy, w pozycji „Przewidywane wykonanie 2011” zamieszczono dane wynikające ze sprawozdania rocznego za 2011 r.

Począwszy od 2016 r. przyjęto założenie stałości podstawowych wielkości WPF.

Mając na uwadze art.229 ustawy o finansach publicznych odstąpiono od dostosowania zapisów WPF do uchwały budżetowej 2012 r. w zakresie uaktualnienia limitów wydatków oraz nazw zadań zamieszczonych w załączniku Nr 2 określającym wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 2015 z uwagi na fakt, iż z chwilą uchwalenia WPF na lata 2013-2016 utraci moc niniejsza uchwała.

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Budziński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XX/148/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28.12.2012 r.
zmieniającej Uchwałę Nr XI/91/2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30.12.2011 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2012 - 2015

Wyszczególnienie	z tego:				Wydatków ogółem	z tego:				Wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiary papierów wartościowych)	Wydatków bieżących z tytułu gwarancji i poręczeń	z tego:	Wydatków bieżących na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	Wydatków bieżących na obsługę długu	w tym:
	z tego:		z tego:			z tego:		z tego:							
	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.		1.2.2.	1.1.1.	1.1.1.1.	1.1.1.2.						
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.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formula	{1.1}+{1.2}						{2.1}+{2.2}	{2.1.1}+{2.1.2}							
Wykonanie 2009	13 858 310,43	12 658 847,45	83 438,72	1 199 462,98	21 300,14	464 962,84	15 454 608,36	11 747 763,23	0,00	0,00	93 425,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	14 586 946,97	13 141 523,90	122 835,81	1 445 423,07	14 055,13	0,00	17 933 386,11	13 394 477,24	0,00	0,00	137 246,72	10 409,68	9 409,68	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	12 614 134,00	12 569 134,00	139 637,00	45 000,00	45 000,00	0,00	13 284 134,00	11 945 063,00	0,00	0,00	156 019,00	114 875,00	114 875,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2011	13 206 763,09	12 956 231,52	139 627,01	250 531,57	52 301,52	138 230,00	12 793 652,00	11 671 150,05	0,00	0,00	156 009,01	125 983,80	125 983,80	0,00	0,00
2012	14 136 151,00	13 645 982,00	139 676,00	490 169,00	20 000,00	293 225,00	17 886 151,00	12 881 389,00	0,00	0,00	159 200,00	124 400,00	122 000,00	0,00	0,00
2013	16 263 724,00	14 150 883,00	0,00	2 112 841,00	110 000,00	2 002 841,00	14 215 487,00	13 080 487,00	0,00	0,00	0,00	127 000,00	126 000,00	0,00	0,00
2014	14 812 768,00	14 702 768,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	13 401 120,00	13 256 120,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	101 000,00	0,00	0,00
2015	15 386 175,00	15 276 175,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	13 551 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2016	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2017	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2018	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2019	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2020	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2021	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2022	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00
2023	15 276 175,00	15 276 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 451 987,00	13 451 987,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe		w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	5.1.	w tym:		Inne przychody nie związane z zacięgnięciem dlugu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		
	2.2.	2.2.1.	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						5.1.1.	5.2.		na pokrycie deficytu budżetu				5.3.	5.3.1.
			1.1.1.-1.1.2.	1.1.-1.2.								5.1.	5.2.1.				
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	3 706 845,13	933 925,68			-1 596 297,93	911 084,22	2 335 448,26	2 335 448,26	1 596 297,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2010	4 538 908,87	644 783,80			-3 346 439,14	-252 953,34	3 439 150,33	739 150,33	739 150,33	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00		
Plan 3 kw. 2011	1 339 071,00	0,00			-670 000,00	624 071,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	670 000,00	0,00		
1) Wykonanie 2011	1 122 501,95	0,00			413 111,09	1 285 081,47	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00		
2012	5 004 762,00	3 362 808,00			-3 750 000,00	764 593,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	3 750 000,00	0,00		
2013	1 135 000,00	0,00			2 048 237,00	1 070 395,00	1 101 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 763,00	0,00	0,00		
2014	145 000,00	0,00			1 411 648,00	1 446 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	100 000,00	0,00			1 834 188,00	1 824 188,00	691 648,00	691 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	2 175 836,00	2 175 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	3 650 024,00	3 650 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	5 124 212,00	5 124 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	6 598 400,00	6 598 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	8 072 588,00	8 072 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	9 546 776,00	9 546 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	11 020 964,00	11 020 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00			1 824 188,00	1 824 188,00	12 495 152,00	12 495 152,00	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 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	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)		7.	7.1.				9.	9a.	10.	10a.
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.			
Formuła	(6.1)+(6.2)													
Wykonanie 2009	739 150,33	0,00	0,00	739 150,33	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			
Wykonanie 2010	92 711,19	0,00	0,00	92 711,19	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	0,00	3 370 000,00	0,00	0,00	26,72%	26,72%	7,25%	7,25%			
1) Wykonanie 2011	833 111,09	800 000,00	0,00	33 111,09	2 320 000,00	0,00	0,00	17,57%	17,57%	7,01%	7,01%			
2012	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	6 070 000,00	0,00	2 000 000,00	42,94%	28,79%	8,29%	8,29%			
2013	3 150 000,00	3 150 000,00	2 000 000,00	0,00	4 021 763,00	0,00	0,00	24,73%	24,73%	20,14%	20,14%			
2014	1 411 648,00	720 000,00	0,00	691 648,00	3 301 763,00	0,00	0,00	22,29%	22,29%	5,54%	5,54%			
2015	2 525 836,00	350 000,00	0,00	2 175 836,00	2 951 763,00	0,00	0,00	19,18%	19,18%	2,87%	2,87%			
2016	4 000 024,00	350 000,00	0,00	3 650 024,00	2 601 763,00	0,00	0,00	17,03%	17,03%	2,89%	2,89%			
2017	5 474 212,00	350 000,00	0,00	5 124 212,00	2 251 763,00	0,00	0,00	14,74%	14,74%	2,89%	2,89%			
2018	6 948 400,00	350 000,00	0,00	6 598 400,00	1 901 763,00	0,00	0,00	12,45%	12,45%	2,89%	2,89%			
2019	8 422 588,00	350 000,00	0,00	8 072 588,00	1 551 763,00	0,00	0,00	10,16%	10,16%	2,89%	2,89%			
2020	9 896 776,00	350 000,00	0,00	9 546 776,00	1 201 763,00	0,00	0,00	7,87%	7,87%	2,89%	2,89%			
2021	11 370 964,00	350 000,00	0,00	11 020 964,00	851 763,00	0,00	0,00	5,58%	5,58%	2,89%	2,89%			
2022	12 845 152,00	350 000,00	0,00	12 495 152,00	501 763,00	0,00	0,00	3,28%	3,28%	2,89%	2,89%			
2023	14 319 340,00	501 763,00	0,00	13 817 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,89%	3,89%			

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

wskaźniki z art. 243 ufp										
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Db- Wb-Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wylączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wylączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wylączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wylączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wylączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wylączeń)
Wykonanie 2009	0,00	6,73%	6,73%	6,73%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2010	0,00	-1,64%	-1,64%	-1,64%	0,06%	TAK	NIE	0,06%	TAK	NIE
Plan 3 kw. 2011	0,00	5,30%	5,30%	5,30%	7,25%	TAK	NIE	7,25%	TAK	NIE
1) Wykonanie 2011	0,00	10,13%	10,13%	10,13%	7,01%	TAK	TAK	7,01%	TAK	TAK
2012	0,00	3,46%	5,07%	5,55%	8,29%	NIE	NIE	8,29%	NIE	NIE
2013	0,00	3,07%	4,68%	7,26%	20,14%	NIE	NIE	7,85%	NIE	NIE
2014	0,00	6,04%	7,64%	10,51%	5,54%	TAK	TAK	5,54%	TAK	TAK
2015	0,00	7,77%	7,77%	12,57%	2,87%	TAK	TAK	2,87%	TAK	TAK
2016	0,00	10,11%	10,11%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2017	0,00	11,67%	11,67%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2018	0,00	12,15%	12,15%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2019	0,00	11,94%	11,94%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2020	0,00	11,94%	11,94%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2021	0,00	11,94%	11,94%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2022	0,00	11,94%	11,94%	11,94%	2,89%	TAK	TAK	2,89%	TAK	TAK
2023	0,00	11,94%	11,94%	11,94%	3,89%	TAK	TAK	3,89%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
	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		
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.1.
Formuła						
Wykonanie 2009	5 273 018,00	1 630 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	5 971 434,00	1 807 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	5 910 340,00	1 767 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2011	5 910 340,00	1 767 811,00	0,00	153 308,00	0,00	0,00
2012	5 976 805,00	1 756 906,00	0,00	1 273 196,00	0,00	0,00
2013	6 126 225,00	1 778 867,00	0,00	1 135 000,00	2 048 237,00	0,00
2014	6 279 381,00	1 801 103,00	0,00	145 000,00	1 411 648,00	0,00
2015	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	100 000,00	1 834 188,00	0,00
2016	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2017	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2018	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2019	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2020	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2021	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2022	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00
2023	6 436 365,00	1 823 617,00	0,00	0,00	1 824 188,00	0,00

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Arystof Budzinski