

**Zarządzenie Nr 7/2013  
WÓJTA GMINY BRZUZE  
z dnia 22 lutego 2013 r.**

Bez zastrzeżeń formalno-prawnych  
Zbigniew Czarwinski - adwokat

**zmieniające uchwałę Nr XX/159/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2013 - 2016**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.z 2009 r.  
Nr 157, poz.1240 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Brzuze **z a r z ą d z a** co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XX/159/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2013 – 2016

**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  
2013 – 2016 wraz z objaśnieniami i z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2020, zgodnie  
z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT  
Jan Kopyrowski

## Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 7 /2013 Wójta Gminy Brzuze z dnia 22.02.2013 r.

zmieniającego uchwałę Nr XX/159/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2013 - 2016

Konieczność dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2013 – 2016 jest wynikiem zmiany uchwały budżetowej na 2013 r., która wpłynęła na wynik finansowy oraz dług i związane z nim planowane przychody z tyt. kredytów i pożyczek.

Uchwałą Nr XXI/161/2013 z dnia 30.01.2013r. zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu na rok 2013, Rada Gminy Brzuze wprowadziła zmiany, w wyniku których nadwyżka budżetu w wysokości 2.000.000 zł została zastąpiona deficytem w wysokości 1.424.659 zł. Zmiany wpływające na wystąpienie deficytu wiążą się ze zwiększeniem planu wydatków majątkowych na skutek przesunięcia płatności za II etap budowy kanalizacji z 2012 roku na 2013 rok – 3.424.659 zł.

W związku z powyższym planowane przychody zwiększono z kwoty 1.250.000 zł do kwoty 4.674.659 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 2013 – 2016 wraz z objaśnieniami i prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 – 2020 należało wprowadzić zmiany w pozycji „2013 rok” :

pozycja 27 – wydatki ogółem - wynosząca przed zmianą 13.543.928 zł – ulega zwiększeniu o kwotę 3.424.659 zł i wynosi po zmianie **16.968.587 zł**,

pozycja 10 – wydatki majątkowe - wynosząca przed zmianą 907.700 zł – ulega zwiększeniu o kwotę 3.424.659 zł i wynosi po zmianie **4.332.359 zł**,

pozycja 29 – przychody budżetu - wynosząca przed zmianą 1.250.000 zł – po zmianie wynosi **4.674.659 zł**.

Planowana kwota długu - wynosząca przed zmianą 3.020.000zł – po zmianie wynosi **3.774.659 zł**, ( po wyłączeniu pożyczki z art.170 ust.3 sufp 2.000.000 zł).

W dalszej kolejności zmianie ulegają wszystkie zależne od tych wielkości pozycje.

Mając na uwadze, że jednostka dysponuje już danymi dotyczącymi wykonania budżetu z roku poprzedzającego rok budżetowy, w pozycji „Wykonanie 2012” zamieszczono dane wynikające ze sprawozdania rocznego za 2012 r.

WÓJT  
Jan Koprowski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 7/2013 Wójta Gminy Brzuze z dnia 22.02.2013 r. zmieniającego Uchwałę Nr XX/159/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 28.12.2012 r. w sprawie uchwalenia WPF Gminy Brzuze na lata 2013-2016

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						w tym:			
		1	1a	dochody bieżące		1b	1c	w tym:			
				1aue	1a1			dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	1due	1d
symbol											
Formuła	(1a)+(1b)										
Wykonanie 2010	14 586 946,97	13 141 523,90	122 835,81	116 659,63	1 445 423,07	14 055,13	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2011	13 206 763,09	12 956 231,52	139 627,01	132 606,66	250 531,57	52 301,52	138 230,00	138 230,00	138 230,00		138 230,00
Plan 3 kw. 2012	13 713 855,00	13 233 686,00	139 676,00	132 653,00	480 169,00	10 000,00	293 225,00	293 225,00	293 225,00		293 225,00
1) Wykonanie 2012	13 993 369,69	13 653 367,52	139 676,00	132 653,00	340 002,17	36 837,71	293 225,00	293 225,00	293 225,00		293 225,00
2013	15 543 928,00	13 531 088,00	0,00	0,00	2 012 840,00	10 000,00	2 002 840,00	2 002 840,00	2 002 840,00		2 002 840,00
2014	14 109 509,00	13 869 365,00	0,00	0,00	240 144,00	60 000,00	130 144,00	130 144,00	130 144,00		130 144,00
2015	14 464 793,00	14 354 793,00	0,00	0,00	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2016	15 038 985,00	14 928 985,00	0,00	0,00	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	14 928 985,00	14 928 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	14 928 985,00	14 928 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	14 928 985,00	14 928 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	14 928 985,00	14 928 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										z tego:		w tym:		
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych 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 majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wycięciu z limitów spółki zobowiązań z art. 243 upr/16ssurp	2d	2g			2f	2f1			7b	7b1	10
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1			
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]														
Wykonanie 2010	17 933 386,11	13 394 477,24	13 384 067,56	0,00	0,00	0,00	137 246,72	116 659,63	10 409,68	9 409,68	4 538 908,87	644 783,80	391 031,84			
Wykonanie 2011	12 793 652,00	11 671 150,05	11 545 166,25	0,00	0,00	0,00	156 009,01	132 606,66	125 983,80	125 883,80	1 122 501,95	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2012	17 573 000,00	12 378 730,00	12 282 730,00	0,00	0,00	0,00	159 200,00	134 434,00	96 000,00	95 000,00	5 194 270,00	3 562 906,00	2 178 004,00			
1) Wykonanie 2012	13 184 210,32	12 130 646,01	12 024 851,84	0,00	0,00	0,00	159 200,00	134 434,00	105 794,17	105 694,17	1 053 564,31	278 247,00	175 163,00			
2013	16 968 587,00	12 636 228,00	12 541 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 700,00	91 700,00	4 332 359,00	3 284 659,00	2 002 841,00			
2014	12 940 324,00	12 795 324,00	12 733 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 600,00	60 600,00	145 000,00	0,00	0,00			
2015	13 188 747,00	12 993 747,00	12 942 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	195 000,00	0,00	0,00			
2016	13 302 275,00	13 207 275,00	13 156 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	95 000,00	0,00	0,00			
2017	13 207 275,00	13 207 275,00	13 156 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00			
2018	13 207 275,00	13 207 275,00	13 156 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00			
2019	13 207 275,00	13 207 275,00	13 156 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00			
2020	13 207 275,00	13 207 275,00	13 156 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
				28	25	29	4.1	4.1a	4.2		4.2a
symbol	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła											
Wykonanie 2010	-3 346 439,14	-252 953,34	3 439 150,33	739 150,33	739 150,33	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	413 111,09	1 285 081,47	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-3 859 145,00	854 956,00	4 909 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 909 145,00	3 859 145,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	809 159,37	1 522 721,51	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2013	-1 424 659,00	894 860,00	4 674 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 674 659,00	1 424 659,00	0,00	0,00
2014	1 169 185,00	1 074 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 276 046,00	1 361 046,00	399 185,00	399 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 796 710,00	1 721 710,00	1 275 231,00	1 275 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 721 710,00	1 721 710,00	2 611 941,00	2 611 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 721 710,00	1 721 710,00	3 933 651,00	3 933 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 721 710,00	1 721 710,00	5 305 361,00	5 305 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 721 710,00	1 721 710,00	6 677 071,00	6 677 071,00	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 sup	wskaźniki z art. 169/170 sup				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 up	
		w tym:					18	18a	19	19a		
		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 sup przypadająca na dany rok budżetowy									13
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	(7a)+(8)							(13)/(1)	((13)+(14))/(1)	((7a)+(7b1)+(2c)/(1)	((7a)+(7b1)+(2c)/(1)	
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%	0,00
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%	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	6 179 145,00	0,00	2 000 000,00	45,06%	30,47%	8,35%	8,35%	0,00
1) Wykonanie 2012	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	16,79%	16,79%	8,26%	8,26%	0,00
2013	3 250 000,00	3 250 000,00	2 000 000,00	0,00	3 774 659,00	0,00	2 000 000,00	24,28%	11,42%	21,50%	8,63%	0,00
2014	1 169 185,00	770 000,00	0,00	399 185,00	3 004 659,00	0,00	0,00	21,30%	21,30%	5,89%	5,89%	0,00
2015	1 675 231,00	400 000,00	0,00	1 275 231,00	2 604 659,00	0,00	0,00	18,01%	18,01%	3,11%	3,11%	0,00
2016	3 011 941,00	400 000,00	0,00	2 611 941,00	2 204 659,00	0,00	0,00	14,66%	14,66%	2,99%	2,99%	0,00
2017	4 333 651,00	400 000,00	0,00	3 933 651,00	1 804 659,00	0,00	0,00	12,09%	12,09%	3,01%	3,01%	0,00
2018	5 655 361,00	350 000,00	0,00	5 305 361,00	1 454 659,00	0,00	0,00	9,74%	9,74%	2,68%	2,68%	0,00
2019	7 027 071,00	350 000,00	0,00	6 677 071,00	1 104 659,00	0,00	0,00	7,40%	7,40%	2,68%	2,68%	0,00
2020	8 398 781,00	1 104 659,00	0,00	7 294 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	7,73%	7,73%	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	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a) + (7b) + (2c) + (15) / (1)$	$(21) <= (20a)$	$(21) <= (20b)$	$(7a) + (7b) + (2c) + (15) / (2d) + (7a) + (1)$	$(22) <= (20a)$	$(22) <= (20b)$	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
Wykonanie 2010	-1,64%	-1,64%	-1,64%	0,06%	TAK	TAK	0,06%	TAK	TAK	5 971 434,00	1 807 056,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	10,13%	10,13%	10,13%	7,01%	TAK	TAK	7,01%	TAK	TAK	5 664 570,91	1 557 774,05	0,00	153 308,00
Plan 3 kw. 2012	6,31%	6,31%	6,31%	8,35%	TAK	TAK	8,35%	TAK	TAK	5 975 771,00	1 756 906,00	0,00	1 273 195,00
1) Wykonanie 2012	11,14%	11,14%	11,14%	8,26%	TAK	TAK	8,26%	TAK	TAK	5 975 771,00	1 756 906,00	0,00	0,00
2013	5,82%	4,93%	6,54%	21,50%	NIE	NIE	8,63%	NIE	NIE	6 376 678,00	1 961 373,00	0,00	541 000,00
2014	8,04%	7,42%	9,03%	5,89%	TAK	TAK	5,89%	TAK	TAK	6 523 340,00	1 985 890,00	0,00	145 000,00
2015	9,82%	6,72%	8,33%	3,11%	TAK	TAK	3,11%	TAK	TAK	6 686 420,00	2 010 710,00	0,00	195 000,00
2016	11,85%	7,89%	7,89%	2,99%	TAK	TAK	2,99%	TAK	TAK	6 853 580,00	2 035 850,00	0,00	95 000,00
2017	11,53%	9,90%	9,90%	3,01%	TAK	TAK	3,01%	TAK	TAK	6 853 580,00	2 035 850,00	0,00	0,00
2018	11,53%	11,07%	11,07%	2,68%	TAK	TAK	2,68%	TAK	TAK	6 853 580,00	2 035 850,00	0,00	0,00
2019	11,53%	11,64%	11,64%	2,68%	TAK	TAK	2,68%	TAK	TAK	6 853 580,00	2 035 850,00	0,00	0,00
2020	11,53%	11,53%	11,53%	7,73%	TAK	TAK	7,73%	TAK	TAK	6 853 580,00	2 035 850,00	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:	
			17a	17b	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań szpoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17b	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	0,00
Wykonanie 2011	0,00	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	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	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	0,00
2014	1 169 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 276 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 736 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 721 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 721 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 721 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 721 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MCUT  
Jan Kopyrowski