

**Uchwała XXVI/162/2016
Rady Gminy Brzuze
z dnia 29 grudnia 2016 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze
na lata 2017 – 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. 2013 r. poz.885 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. 2009 r. 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 2016 r. poz. 446)

Rada Gminy Brzuze postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Brzuze na lata 2017 – 2022 wraz z objaśnieniami i z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2022, 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

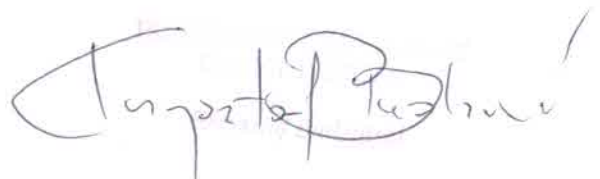
Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIII/85/2015 Rady Gminy Brzuze z dnia 30.12.2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2016 – 2022, zmieniona Uchwałą Nr XV/95/2016 Rady Gminy Brzuze z dnia 13.04.2016 r., Zarządzeniem Nr 22/2016 Wójta Gminy Brzuze z dnia 30.06.2016 r. i Zarządzeniem Nr 50/2016 Wójta Gminy Brzuze z dnia 29.12.2016 r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/162/2016 Rady Gminy Brzuze z dnia 29.12.2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brzuze na lata 2017 - 2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody majątkowe ^x	w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:							
						1.1.3.1	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku ^x							
Lp	1																	
Formuła	[1-1]+[1-2]																	
Wykonanie 2014	16 171 978,90	15 963 189,29	1 464 647,00	1 621,26	2 548 701,70	1 107 457,19	7 049 349,00	4 428 159,32	208 789,61	9 939,92	198 849,69							
Wykonanie 2015	16 731 829,83	15 787 314,61	1 540 338,00	1 467,49	2 362 774,78	1 036 368,37	7 198 926,00	4 130 604,52	944 515,22	7 161,64	937 353,58							
Plan 3 kw. 2016	19 147 664,72	18 554 052,57	1 651 833,00	1 200,00	2 471 199,00	1 100 000,00	7 362 416,00	6 787 966,33	593 612,15	35 000,00	558 612,15							
Wykonanie 2016	19 147 664,72	18 554 052,57	1 651 833,00	1 200,00	2 471 199,00	1 100 000,00	7 362 416,00	6 787 966,33	593 612,15	35 000,00	558 612,15							
2017	19 848 123,05	19 241 704,00	1 829 271,00	2 500,00	2 514 367,00	1 120 000,00	8 032 163,00	6 607 000,00	606 419,05	5 000,00	601 419,05							
2018	20 146 148,00	20 021 148,00	1 902 442,00	2 600,00	2 614 942,00	1 164 800,00	8 353 450,00	6 871 280,00	125 000,00	5 000,00	120 000,00							
2019	20 962 015,00	20 842 015,00	1 980 442,00	2 707,00	2 722 154,00	1 212 557,00	8 695 941,00	7 153 002,00	120 000,00	0,00	120 000,00							
2020	21 774 854,00	21 654 854,00	2 057 679,00	2 812,00	2 828 318,00	1 259 847,00	9 035 083,00	7 431 970,00	120 000,00	0,00	120 000,00							
2021	21 654 854,00	21 654 854,00	2 057 679,00	2 812,00	2 828 318,00	1 259 847,00	9 035 083,00	7 431 970,00	0,00	0,00	0,00							
2022	21 654 854,00	21 654 854,00	2 057 679,00	2 812,00	2 828 318,00	1 259 847,00	9 035 083,00	7 431 970,00	0,00	0,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu porąceżeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samorządnych publicznych zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	17 193 285,87	14 187 360,14	0,00	0,00	0,00	57 266,42	56 266,42	0,00	0,00	0,00	3 005 925,73
Wykonanie 2015	16 066 200,86	14 510 679,66	0,00	0,00	0,00	76 510,53	76 510,53	0,00	0,00	0,00	1 555 521,20
Plan 3 kw. 2016	19 481 759,72	17 723 962,48	0,00	0,00	0,00	70 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	1 757 797,24
Wykonanie 2016	19 481 759,72	17 723 962,48	0,00	0,00	0,00	70 000,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	1 757 797,24
2017	19 848 123,05	17 853 896,03	0,00	0,00	0,00	57 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	1 994 227,02
2018	18 342 005,00	18 097 005,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00
2019	18 423 558,00	18 358 558,00	0,00	0,00	x	33 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
2020	18 738 154,00	18 658 154,00	0,00	0,00	x	28 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
2021	18 663 154,00	18 658 154,00	0,00	0,00	x	28 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
2022	18 663 154,00	18 658 154,00	0,00	0,00	x	28 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.2	4.3	w tym:		4.4		
						na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x			na pokrycie deficytu ^x budżetu
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2] -	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-1 021 306,97	2 439 773,62	0,00	0,00	339 773,62	0,00	2 100 000,00	1 021 306,97	0,00	0,00
Wykonanie 2015	665 628,97	768 466,65	0,00	0,00	768 466,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-334 095,00	884 095,00	0,00	0,00	884 095,00	334 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-334 095,00	884 095,00	0,00	0,00	884 095,00	334 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 804 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 538 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 036 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 991 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 991 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			5.1	z tego:				
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	1 418 466,65	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 466,65	
Wykonanie 2015	1 434 095,62	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 095,62	
Plan 3 kw. 2016	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 804 143,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 143,00	
2019	2 538 457,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128 457,00	
2020	3 036 700,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 700,00	
2021	2 991 700,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 700,00	
2022	2 991 700,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 700,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła	-		[1.1] - [2.1]	[1.1] - [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2014	3 150 000,00	0,00	1 775 829,15	2 115 602,77
Wykonanie 2015	2 600 000,00	0,00	1 276 634,95	2 045 101,60
Plan 3 kw. 2016	2 050 000,00	0,00	830 090,09	1 714 185,09
Wykonanie 2016	2 050 000,00	0,00	830 090,09	1 714 185,09
2017	2 050 000,00	0,00	1 387 807,97	1 387 807,97
2018	1 640 000,00	0,00	1 924 143,00	1 924 143,00
2019	1 230 000,00	0,00	2 483 457,00	2 483 457,00
2020	820 000,00	0,00	2 996 700,00	2 996 700,00
2021	410 000,00	0,00	2 996 700,00	2 996 700,00
2022	0,00	0,00	2 996 700,00	2 996 700,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz o przychody z tytułu dotychczasowych i ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o Wykazanie 2016 roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o Wykazanie 2017 roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.14 + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)$	$(6.13.1 + 6.13.1.1 + 6.13.1.2 + 6.13.1.3 + 6.13.1.4 + 6.13.1.5 + 6.13.1.6 + 6.13.1.7 + 6.13.1.8 + 6.13.1.9 + 6.13.1.10 + 6.13.1.11 + 6.13.1.12 + 6.13.1.13 + 6.13.1.14 + 6.13.1.15 + 6.13.1.16 + 6.13.1.17 + 6.13.1.18 + 6.13.1.19 + 6.13.1.20) / (1)$		$(10.1 + 10.1.1 + 10.1.2 + 10.1.3 + 10.1.4 + 10.1.5 + 10.1.6 + 10.1.7 + 10.1.8 + 10.1.9 + 10.1.10 + 10.1.11 + 10.1.12 + 10.1.13 + 10.1.14 + 10.1.15 + 10.1.16 + 10.1.17 + 10.1.18 + 10.1.19 + 10.1.20) / (1)$	$(11.1 + 11.1.1 + 11.1.2 + 11.1.3 + 11.1.4 + 11.1.5 + 11.1.6 + 11.1.7 + 11.1.8 + 11.1.9 + 11.1.10 + 11.1.11 + 11.1.12 + 11.1.13 + 11.1.14 + 11.1.15 + 11.1.16 + 11.1.17 + 11.1.18 + 11.1.19 + 11.1.20) / (1)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	11,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	7,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	4,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	4,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	7,02%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2018	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	9,58%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2019	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	11,85%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2020	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	13,76%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2021	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	13,84%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2022	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	13,84%	13,15%	13,15%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczyła pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 466 749,40	1 760 355,90	1 605 105,00	140 545,00	1 464 560,00	1 634 205,51	1 369 920,22	1 800,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 083 318,80	2 027 621,48	498 319,00	70 752,00	427 567,00	585 983,45	903 208,03	66 329,72
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	7 386 097,24	2 057 610,00	273 274,26	0,00	273 274,26	545 999,26	939 998,33	271 799,65
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 386 097,24	2 057 610,00	273 274,26	0,00	273 274,26	545 999,26	939 998,33	271 799,65
2017	0,00	0,00	7 436 780,11	2 121 137,60	1 095 244,36	0,00	1 095 244,36	1 531 060,95	150 375,07	312 791,00
2018	1 804 143,00	410 000,00	7 570 642,00	2 096 449,00	245 000,00	0,00	245 000,00	60 000,00	185 000,00	0,00
2019	2 538 457,00	410 000,00	7 737 196,00	2 122 529,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00
2020	3 036 700,00	410 000,00	7 930 626,00	2 148 936,00	80 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2021	2 991 700,00	410 000,00	7 930 626,00	2 148 936,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2022	2 991 700,00	410 000,00	7 930 626,00	2 148 936,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.