

**Uchwała Nr IV/27/2011**  
**Rady Powiatu w Brzozowie**  
**z dnia 17 lutego 2011 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Powiatu Brzozowskiego na lata 2011-2014**

*Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz 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)*

**- Rada Powiatu postanawia co następuje:**

**§ 1**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Brzozowskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2014 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określić przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 4.580.880 zł, w tym:

- w 2012 r. do kwoty 3.790.953 zł
- w 2013 r. do kwoty 789.927 zł

#### § 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu w Brzozowie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

#### § 5

Upoważnia się Zarząd Powiatu w Brzozowie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Brzozowskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2011 r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Kozik Henryk*  
**Henryk Kozik**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**  
Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr IV/27/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 17.02.2011 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	47 502 492,41	51 861 680,76	59 804 360,00	59 804 360,00	58 008 226,00	60 792 621,00
1a	dochody bieżące	41 382 410,46	47 367 896,64	50 985 760,00	50 985 760,00	49 247 397,00	51 611 272,00
1b	dochody majątkowe, w tym	6 120 081,95	4 493 784,12	8 818 600,00	8 818 600,00	8 760 829,00	9 181 349,00
1c	ze sprzedaży majątku	2 373 284,25	26 683,40	1 290,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymitowanych papierów wartościowych), w tym:	38 335 660,08	43 940 993,94	49 751 865,00	49 858 865,00	46 256 388,00	48 497 603,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 016 328,06	28 244 066,51	31 504 257,00	31 398 201,00	32 850 767,00	33 836 290,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	5 279 710,00	5 764 025,00	6 147 587,00	6 570 870,00	7 096 005,00	7 436 613,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169su/ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	837 000,00	1 020 126,00
3	Różnica (1-2)	9 166 832,33	7 920 686,82	10 052 495,00	9 945 495,00	11 751 838,00	12 295 018,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014
63 207 353,00	65 659 778,00
53 727 334,00	55 876 427,00
9 480 019,00	9 783 351,00
0,00	0,00
50 486 005,00	52 505 445,00
34 851 378,00	35 896 919,00
7 741 514,00	8 051 175,00
0,00	0,00
0,00	0,00
134 227,00	0,00
12 721 348,00	13 154 333,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	641 949,75	2 774 401,73	2 420 833,00	5 068 574,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp. angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	641 949,75	2 774 401,73	2 420 833,00	5 068 574,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	9 808 782,08	10 695 088,55	12 473 328,00	15 014 069,00	11 751 838,00	12 295 018,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 520 575,79	1 200 946,89	1 132 018,00	1 132 018,00	2 075 018,00	1 896 715,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 280 584,00	1 124 572,10	1 025 018,00	1 025 018,00	1 925 018,00	1 766 715,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	239 991,79	76 374,79	107 000,00	107 000,00	150 000,00	130 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	8 288 206,29	9 494 141,66	11 341 310,00	13 882 051,00	9 676 820,00	10 398 303,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	5 513 804,56	7 932 961,80	15 013 769,00	15 013 769,00	13 101 985,00	10 398 303,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 426,00	2 770 827,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	859 654,00	2 100 000,00	1 700 000,00	3 425 165,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2 774 401,73	2 420 833,86	-1 572 459,00	568 282,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 314 953,00	2 050 034,90	3 125 016,90	3 799 998,90	5 300 145,00	3 533 430,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
12 721 348,00	13 154 333,00
1 896 715,00	1 896 715,00
1 766 715,00	1 766 715,00
130 000,00	130 000,00
0,00	0,00
10 824 633,00	11 257 618,00
10 824 633,00	11 257 618,00
655 700,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1 766 715,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	3,20%	2,32%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	3,58%	3,12%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,43%	4,43%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	3,20%	2,32%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	3,58%	3,12%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	4,87%	3,95%	5,23%	5,23%	6,35%	6,35%	9,14%	5,81%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	38 575 651,87	44 017 368,73	49 858 865,00	49 858 865,00	49 965 865,00	49 965 865,00	46 406 388,00	48 627 603,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	44 089 456,43	51 950 330,53	64 872 634,00	64 872 634,00	64 979 634,00	64 979 634,00	59 508 373,00	59 025 906,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	3 413 035,98	-88 649,77	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-5 175 274,00	-5 175 274,00	-1 500 147,00	1 766 715,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	641 949,75	3 634 055,73	4 520 833,00	4 520 833,00	6 768 574,00	6 768 574,00	3 425 165,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 280 584,00	1 124 572,10	1 025 018,00	1 025 018,00	1 025 018,00	1 025 018,00	1 925 018,00	1 766 715,00



0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
3,00%	2,89%
3,90%	4,91%
TAK	TAK
3,00%	2,89%
2,80%	0,00%
50 616 005,00	52 635 445,00
61 440 638,00	63 893 063,00
1 766 715,00	1 766 715,00
0,00	0,00
1 766 715,00	1 766 715,00

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Kozicki Henryk*  
**Henryk Kozicki**

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr IV/27/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 17.02.2011 r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					7 160 306,00	2 579 426,00	3 790 953,00
- wydatki bieżące					1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					5 168 953,00	1 742 426,00	2 770 827,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					7 160 306,00	2 579 426,00	3 790 953,00
- wydatki bieżące					1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					5 168 953,00	1 742 426,00	2 770 827,00
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)					2 725 558,00	1 474 984,00	1 116 347,00
- wydatki bieżące					1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
Scalenie gruntów wsi Hłudno Gmina Nozdrzec - Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalanie gruntów		Starostwo Powiatowe	2011	2013	1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					734 205,00	637 984,00	96 221,00
PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podnoszenie efektywności działania Systemu Elektronicznej Komunikacji w Administracji Publicznej		Starostwo Powiatowe	2011	2012	734 205,00	637 984,00	96 221,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (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)					4 434 748,00	1 104 442,00	2 674 606,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
789 927,00	0,00	7 160 306,00
134 227,00	0,00	1 991 353,00
655 700,00	0,00	5 168 953,00
<b>789 927,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 160 306,00</b>
134 227,00	0,00	1 991 353,00
655 700,00	0,00	5 168 953,00
<b>134 227,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 725 558,00</b>
134 227,00	0,00	1 991 353,00
<b>134 227,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 991 353,00</b>
0,00	0,00	734 205,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734 205,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>655 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 434 748,00</b>

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 434 748,00	1 104 442,00	2 674 606,00
Budowa sali gimnastycznej przy SOSW w Brzozowie - Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych	Starostwo Powiatowe	2011	2013	2 971 400,00	287 500,00	2 028 200,00
Nadbudowa piętra nad budynkiem Starostwa Powiatowego przy ul. 3-go Maja 43 - Poprawa stanu technicznego budynku	Starostwo Powiatowe	2011	2012	1 463 348,00	816 942,00	646 406,00
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				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
655 700,00	0,00	4 434 748,00
655 700,00	0,00	2 971 400,00
0,00	0,00	1 463 348,00
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

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Kozik Henryk*  
**Henryk Kozik**

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI**

### **PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2011 – 2014 POWIATU BRZozOWSKIEGO**

#### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2014 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012 – 2014 zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych ustalonych przez Ministerstwo Finansów tj.:

2012 r. – wzrost o 4,80 %

2013 r. – wzrost o 4,10 %

2014 r. – wzrost o 4,00 %

#### **Dochody:**

Zaplanowano dochody zgodnie z w/w założeniami. Jako rok bazowy przyjęto rok 2011 – kwota ustalona w uchwale budżetowej. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wzrost dochodów zgodnie z wytycznymi ustalonymi przez Ministerstwo Finansów.

#### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano zakładając wzrost o 3,00 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują całość wydatków klasyfikowanych w Rozdziałach 75019 i 75020. Ich wzrost zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody:**

W ramach przychodów zaplanowano w 2011 roku kwotę 3.425.165 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu budżetowego.

### **Rozchody:**

Spłatę długu w 2011 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 1.925.018 zł.

### **Wynik budżetu:**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

W 2011 roku deficyt budżetu zostanie pokryty w pierwszej kolejności wolnymi środkami na rachunku bankowym, które zostaną wprowadzone do budżetu po sporządzeniu bilansu za rok 2010, oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. Nadwyżkę budżetową, która wystąpiła w latach 2013 i 2014 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

**Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym kredytem.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 15 do 15a załącznika nr 1 WPF.

W pozycjach 17 i 18 załącznika nr 1 WPF obliczone są wskaźniki dla Powiatu Brzozowskiego zgodnie z art. 169 i art. 170 susp z 2005 roku.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Kozłowski Henryk*  
**Henryk Kozłowski**