

**Uchwała Nr V/33/2011
Rady Powiatu w Brzozowie
z dnia 30 marca 2011 roku**

**w sprawie zmian 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. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).

- Rada Powiatu postanawia co następuje:

§ 1

W związku z zaangażowaniem wolnych środków, oraz zmianą planowanych dochodów i wydatków w Uchwale Budżetowej dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Brzozowskiego oraz w prognozie kwoty długu na lata 2011 – 2014, określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr IV/27/2011 z dnia 17 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Brzozowskiego na lata 2011 – 2014 w następujący sposób:

- 1) Zmniejsza się dochody bieżące na rok 2011 o kwotę 185 879 zł.
- 2) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2011 o kwotę 160 831 zł w tym;
 - zmniejsza się wynagrodzenia o kwotę 308 822 zł,
 - zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę – 13 428 zł.
- 3) Zwiększa się wydatki majątkowe na rok 2011 o kwotę – 7 614 zł.
- 4) Zwiększa się deficyt budżetu Powiatu Brzozowskiego na rok 2011 o kwotę – 354 324 zł.
- 5) Wskazuje się, że źródłem sfinansowania zwiększonego deficytu budżetu Powiatu Brzozowskiego na rok 2011 w kwocie 354 324 zł będą wolne środki

jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

- 6) Zwiększa się przychody budżetu Powiatu Brzozowskiego na rok 2011 o kwotę 354 324 zł.
- 7) Zmniejsza się przychody budżetu Powiatu Brzozowskiego z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji o kwotę 3 425 165 zł.
- 8) Wskazuje się, że źródłem sfinansowania deficytu budżetu w 2011 roku Powiatu Brzozowskiego w kwocie 1 854 471 zł oraz rozchodów w 2011 roku w kwocie 1 925 018 zł będą wolne środki.
- 9) W związku z wprowadzeniem wolnych środków:
 - kwota długu wynosi:
 - a) w roku 2011 - 799 999 zł,
 - b) w roku 2012 - 0,00 zł,
 - c) w roku 2013 - 0,00 zł,
 - d) w roku 2014 - 0,00 zł.
 - rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych wynoszą:
 - a) w 2011 roku - 1 925 018 zł,
 - b) w 2012 roku - 799 999 zł,
 - c) w 2013 roku - 0,00 zł,
 - d) w 2014 roku - 0,00 zł.
- 10) Zwiększa się wydatki bieżące, które wynoszą odpowiednio:
 - a) w 2012 roku – 49 594 319 zł,
 - b) w 2013 roku – 52 382 720 zł,
 - c) w 2014 roku – 54 402 160 zł.

§ 2

Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Brzozowskiego wraz z prognozą długu na lata 2011-2014 w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Henryk Kozik
Henryk Kozik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/33/2011
Rady Powiatu w Brzozowie
z dnia 30 marca 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	57 822 347,00	60 792 621,00
1a	dochody bieżące	41 382 410,46	47 367 896,64	50 985 760,00	50 985 760,00	49 061 518,00	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 wymiadowanych papierów wartościowych), w tym:	38 335 660,08	43 940 993,94	49 751 665,00	49 858 865,00	46 417 219,00	49 524 319,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 016 328,06	28 244 086,51	31 504 257,00	31 398 201,00	32 541 945,00	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	7 099 819,00	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/169suufp	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	11 405 128,00	11 268 302,00

Proгноза 2013	Proгноза 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
52 382 720,00	54 402 160,00
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
10 824 633,00	11 257 618,00

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	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	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	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%	1,89%	3,59%	1,43%	1,43%	1,43%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,43%	4,24%	4,24%	4,24%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	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%	1,89%	3,59%	1,43%	1,43%	1,43%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	4,87%	3,95%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	5,23%	1,38%	0,00%	0,00%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	38 575 651,87	44 017 368,73	49 858 865,00	49 858 865,00	49 858 865,00	49 858 865,00	49 858 865,00	46 567 219,00	49 594 319,00	49 594 319,00	49 594 319,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	44 089 456,43	51 950 330,53	64 872 634,00	64 872 634,00	64 872 634,00	64 872 634,00	64 872 634,00	59 676 818,00	59 992 622,00	59 992 622,00	59 992 622,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	3 413 035,98	-88 649,77	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-1 854 471,00	799 999,00	799 999,00	799 999,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	641 949,75	3 634 055,73	4 520 833,00	4 520 833,00	4 520 833,00	4 520 833,00	4 520 833,00	3 779 489,00	0,00	0,00	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	1 025 018,00	1 925 018,00	799 999,00	799 999,00	799 999,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00%	0,00%
3,17%	3,25%
TAK	TAK
0,00%	0,00%
0,00%	0,00%
52 382 720,00	54 402 160,00
63 207 353,00	65 659 778,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

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 3.779.489 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 przychodami z tytułu wolnych środków. Nadwyżkę budżetową, która wystąpiła w 2012 roku przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W latach 2013 i 2014 budżet Powiatu Brzozowskiego równoważy się.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec roku 2011 i 2012 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 sufp z 2005 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Kozik
Henryk Kozik

