

**Uchwała Nr IX/55/2011**  
**Rady Powiatu w Brzozowie**  
**z dnia 30 czerwca 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 ze zmianą planowanych dochodów i wydatków w Uchwale Budżetowej na 2011 rok 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) Zwiększa się dochody majątkowe na rok 2011 o kwotę 46 206 zł.
- 2) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2011 o kwotę 392 176 zł,  
w tym;
  - zmniejsza się wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2011 o kwotę 2 609 zł.

- zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2011 o kwotę 195 990 zł.

3) Zwiększa się wydatki majątkowe na rok 2011 o kwotę 1 360 328 zł,

w tym:

zmniejsza się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 554 683 zł.

4) Zwiększa się deficyt budżetu Powiatu Brzozowskiego na rok 2011 o kwotę 1 706 298 zł.

5) Wskazuje się, że źródłem sfinansowania zwiększonego deficytu budżetu Powiatu Brzozowskiego na rok 2011 w kwocie 1 706 298 zł będą przychody z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1 706 298 zł.

6) Zwiększa się przychody budżetu Powiatu Brzozowskiego z tytułu pożyczek i emisji obligacji w 2011 roku o kwotę 1 706 298 zł.

7) Zwiększa się kwota długu Powiatu Brzozowskiego na koniec 2011 roku o kwotę 1 706 298 zł.

8) Zmniejsza się wydatki bieżące na rok 2012 o kwotę 1 104 149 zł.

9) Zwiększa się wydatki majątkowe na rok 2012 o kwotę 1 104 149 zł

w tym:

zwiększa się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1 104 149 zł.

10) Zwiększa się kwota długu Powiatu Brzozowskiego na koniec 2012 roku o kwotę 1 706 298 zł.

11) Zmniejsza się wydatki bieżące na rok 2013 o kwotę 1 850 583 zł.

- 12) Zwiększa się wydatki majątkowe na rok 2013 o kwotę 24 285 zł  
w tym:  
zwiększa się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 24 285 zł.
- 13) Zwiększa się rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych na rok 2013 o kwotę 1 706 298 zł.
- 14) Zwiększa się wydatki bieżące na obsługę długu na rok 2013 o kwotę 120 000 zł.
- 15) Zwiększa się nadwyżkę budżetową Powiatu Brzozowskiego na 2013 rok o kwotę 1 706 298 zł.

## § 2

- 1) Zwiększa się wartość przedsięwzięcia określonego w załączniku Nr 2 do Uchwały Nr IV/27/2011 z dnia 17 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Brzozowskiego na lata 2011 – 2014 p.n. „PseAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej Podnoszenie efektywności działania Systemu Elektronicznej Komunikacji w Administracji Publicznej” w następujący sposób:
- zwiększa się wydatki na w/w przedsięwzięcie łącznie o kwotę 573 751 zł
- w tym:
- a) w roku 2011 zmniejsza się o kwotę 554 683 zł,
  - b) w roku 2012 zwiększa się o kwotę 1 104 149 zł,
  - c) w roku 2013 zwiększa się o kwotę 24 285 zł,
- w związku z przeprowadzeniem postępowania przetargowego oraz z przesunięciem w czasie w/w przedsięwzięcia.

2) Zwiększa się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 1 łącznie o kwotę 1 128 434 zł

w tym:

- w roku 2012 o kwotę 1 104 149 zł,
- w roku 2013 o kwotę 24 285 zł.

### § 3

Zwiększa się zakres upoważnienia Zarządu Powiatu Brzozowskiego 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 1 128 434 zł,

w tym;

- w 2012 roku do kwoty 1 104 149 zł,
- w 2013 roku do kwoty 24 285 zł.

### § 4

Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Brzozowskiego wraz

z prognozą długu na lata 2011-2014 w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

## § 5

Określa się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Brzozowskiego, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

## § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Henryk Kozik*  
**Henryk Kozik**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr IX/55/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 30 czerwca 2011 roku

Lp	Wyszczególnienie	Wykonane 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochoły ogółem, z tego:	47 502 492,41	51 861 680,76	59 804 360,00	59 804 360,00	62 125 807,00	60 792 621,00
1a	dochoły bieżące	41 382 410,46	47 367 896,64	50 985 760,00	50 985 760,00	49 131 272,00	51 611 272,00
1b	dochoły majątkowe w tym	6 120 081,95	4 493 784,12	8 818 600,00	8 818 600,00	12 994 535,00	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 wymiřowanych papierów wartościowych), w tym:	38 335 660,08	43 940 993,94	49 751 865,00	49 858 865,00	46 899 157,00	42 873 518,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 016 328,06	28 244 086,51	31 504 257,00	31 398 201,00	32 497 423,00	33 636 290,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	5 279 710,00	5 764 025,00	6 147 587,00	6 570 870,00	7 295 809,00	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	15 226 650,00	17 919 103,00

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
50 532 137,00	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
12 675 216,00	11 257 618,00

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	3 889 597,00	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	1 964 579,00	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	19 116 247,00	17 919 103,00
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	1 779 999,00
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	1 659 999,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	239 991,79	76 374,79	107 000,00	107 000,00	150 000,00	120 000,00
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	17 041 229,00	16 139 104,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	5 513 804,56	7 932 961,80	15 013 769,00	15 013 769,00	19 607 527,00	16 139 104,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	5 487 743,00	8 511 628,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	859 654,00	2 100 000,00	1 700 000,00	2 566 298,00	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	2 725 017,00	3 366 297,00	1 706 298,00



0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
12 675 216,00	11 257 618,00
1 826 298,00	0,00
1 706 298,00	0,00
120 000 00	0,00
0,00	0,00
10 848 918,00	11 257 618,00
10 848 918,00	11 257 618,00
679 985,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	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%	3,34%	3,34%	2,93%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,43%	6,43%	3,92%
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%	3,34%	3,34%	2,93%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	4,87%	3,95%	5,23%	5,23%	4,56%	5,42%	5,42%	2,81%
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	47 049 157,00	47 049 157,00	42 993 518,00
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	66 656 684,00	66 656 684,00	59 132 622,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	3 413 035,98	-88 649,77	-5 068 274,00	-5 068 274,00	-5 175 274,00	-4 530 877,00	-4 530 877,00	1 659 999,00
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	6 455 895,00	6 455 895,00	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	1 925 018,00	1 925 018,00	1 659 999,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
2,89%	0,00%
6,47%	7,47%
TAK	TAK
2,89%	0,00%
0,00%	0,00%
50 652 137,00	54 402 160,00
61 501 055,00	65 659 778,00
1 706 298,00	0,00
0,00	0,00
1 706 298,00	0,00

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Henryk Kozłk*  
Henryk Kozłk

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr IX/55/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 30 czerwca 2011 roku

Nazwa i cel	Rozdział	Jednoska odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					16 670 709,00	6 324 743,00	9 531 754,00
- wydatki bieżące					1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					14 679 356,00	5 487 743,00	8 511 628,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					16 670 709,00	6 324 743,00	9 531 754,00
- wydatki bieżące					1 991 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					14 679 356,00	5 487 743,00	8 511 628,00
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)					3 299 309,00	920 301,00	2 220 496,00
- 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					1 307 956,00	83 301,00	1 200 370,00
PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podnoszenie efektywności działania Systemu Elektronicznej Komunikacji w Administracji Publicznej		Starostwo Powiatowe	2011	2013	1 307 956,00	83 301,00	1 200 370,00
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)					13 371 400,00	5 404 442,00	7 311 258,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
814 212,00	0,00	16 670 709,00
134 227,00	0,00	1 991 353,00
679 985,00	0,00	14 679 356,00
<b>814 212,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 670 709,00</b>
134 227,00	0,00	1 991 353,00
679 985,00	0,00	14 679 356,00
<b>158 512,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 299 309,00</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>
24 285,00	0,00	1 307 956,00
<b>24 285,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 307 956,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>655 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 371 400,00</b>

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				13 371 400,00	5 404 442,00	7 311 258,00
Budowa sali gimnastycznej przy <b>SOSW w Brzozowie - Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych</b>	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	1 800 000,00	816 942,00	983 058,00
Zabezpieczenie osuwisk w ciągu drogi powiatowej nr 2036R Brzozów - Wara w miejscowości Przysietnica - etap I - Poprawa stanu technicznego dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2011	2012	8 600 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
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	13 371 400,00
655 700,00	0,00	2 971 400,00
0,00	0,00	1 800 000,00
0,00	0,00	8 600 000,00
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**  
*Henryk Kasik*  
**Henryk Kasik**

## **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 z tytułu wolnych środków zaplanowano w 2011 roku kwotę 3.889.597 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu budżetowego.

Przychody z tytułu kredytów i pożyczek to kwota 2 556 298 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Brzozowskiego.

### **Rozchody:**

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

W 2012 roku splata długu wynosi 1 659 999 zł, a w 2013 roku 1 706 298 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 wolne środki wynoszą 3 889 597 zł. Są one przeznaczone na splatę rozchodów w kwocie 1 925 018 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu

budżetu w kwocie 1 964 579 zł. Pozostała kwota deficytu tj. 2 566 298 zł zostanie pokryta z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Kwota długu na koniec 2011 roku wynosi 3 366 297 zł, na koniec 2012 roku

1 706 298 zł. Nadwyżka budżetowa powstała w 2012 roku w kwocie 1 659 999 zł oraz w 2013 roku w kwocie 1 706 298 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W roku 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