

**Uchwała Nr XII/73/2011
Rady Powiatu w Brzozowie
z dnia 29 września 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 oraz w Uchwale Nr 66/2011 Zarządu Powiatu w Brzozowie z dnia 8 września 2011 roku 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 bieżące na rok 2011 o kwotę 2.154.522 zł.
- 2) Zwiększa się dochody majątkowe na rok 2011 o kwotę 294 147 zł.
- 3) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2011 o kwotę 2.434.718 zł,
w tym;

- zmniejsza się wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2011 o kwotę 44 214 zł,
 - zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2011 o kwotę 160.977 zł.
- 4) Zmniejsza się wydatki majątkowe na rok 2011 o kwotę 548.651 zł.
 - 5) Zmniejsza się deficyt budżetu Powiatu Brzozowskiego z tytułu pożyczek i emisji obligacji w 2011 roku o kwotę 562.602 zł.
 - 6) Zmniejsza się przychody budżetu Powiatu Brzozowskiego z tytułu pożyczek i emisji obligacji w 2011 roku o kwotę 562.602 zł.
 - 7) Zmniejsza się kwota długu Powiatu Brzozowskiego na koniec 2011 roku o kwotę 562.602 zł.
 - 8) Zmniejsza się kwota długu Powiatu Brzozowskiego na koniec 2012 roku do kwoty 640.000 zł.
 - 9) Zmniejsza się kwota rozchodów Powiatu Brzozowskiego z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych w 2013 roku do kwoty 640.000 zł.
 - 10) Zwiększa się wydatki bieżące Powiatu Brzozowskiego w roku 2013 o kwotę 562.602 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 XII/73/2011
Rady Powiatu w Brzozowie
z dnia 29 września 2011 roku

Rok	Dochody ogółem.	z tego				Wydanki bieżące (bez osetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym				w tym. gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust 4 ufp
		1a dochody bieżące	1b dochody majątkowe	1c w tym ze sprzedaży majątku			2a na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2b związane z funkcjonowaniem organów JST	2c z tytułu gwarancji i poręczeń.	2d		
Wykonanie 2008	47 502 492,41	41 382 410,46	6 120 081,95	2 373 284,25	38 335 660,08	23 016 328,06	5 279 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2009	51 861 680,76	47 367 896,64	4 493 784,12	26 683,40	43 940 993,94	28 244 086,51	5 764 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2010	59 804 360,00	50 985 760,00	8 818 600,00	1 290,00	49 751 865,00	31 504 257,00	6 147 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2010	59 804 360,00	50 985 760,00	8 818 600,00	0,00	49 858 865,00	31 398 201,00	6 570 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	64 899 622,00	52 959 015,00	11 930 607,00	0,00	50 471 806,00	32 421 140,00	7 282 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837 000,00
2012	60 792 621,00	51 611 272,00	9 181 349,00	0,00	42 720 681,00	33 836 290,00	7 436 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 126,00
2013	63 207 353,00	53 727 334,00	9 480 019,00	0,00	51 648 435,00	34 851 378,00	7 741 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 227,00
2014	65 659 778,00	55 876 427,00	9 783 351,00	0,00	54 442 160,00	35 896 919,00	8 051 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
							7a	7b
	3	4	4a	5	6	7	7a	7b
Wykonanie 2008	9 166 832,33	641 949,75	641 949,75	0,00	9 808 782,08	1 520 575,79	1 280 584,00	239 991,79
Wykonanie 2009	7 920 686,82	2 774 401,73	2 774 401,73	0,00	10 695 088,55	1 200 946,89	1 124 572,10	76 374,79
Plan 3 kw 2010	10 052 495,00	2 420 833,00	2 420 833,00	0,00	12 473 328,00	1 132 018,00	1 025 018,00	107 000,00
Przewidywane wykonanie 2010	9 945 495,00	5 068 574,00	5 068 574,00	0,00	15 014 069,00	1 132 018,00	1 025 018,00	107 000,00
2011	14 427 816,00	3 889 597,00	1 964 579,00	0,00	18 317 413,00	2 075 018,00	1 925 018,00	150 000,00
2012	18 071 940,00	0,00	0,00	0,00	18 071 940,00	1 779 999,00	1 659 999,00	120 000,00
2013	11 558 918,00	0,00	0,00	0,00	11 558 918,00	710 000,00	640 000,00	70 000,00
2014	11 217 618,00	0,00	0,00	0,00	11 217 618,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:		Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				9	10		
Wykonanie 2008	0,00	8 288 206,29	5 513 804,56	0,00	0,00	0,00	2 774 401,73
Wykonanie 2009	0,00	9 494 141,66	7 932 961,80	0,00	0,00	859 654,00	2 420 833,86
Plan 3 kw. 2010	0,00	11 341 310,00	15 013 769,00	0,00	0,00	2 100 000,00	-1 572 459,00
Przewidywane wykonanie 2010	0,00	13 882 051,00	15 013 769,00	0,00	0,00	1 700 000,00	568 282,00
2011	0,00	16 242 395,00	17 742 395,00	5 270 801,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2012	0,00	16 291 941,00	16 291 941,00	8 664 465,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	10 848 918,00	10 848 918,00	679 985,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	11 217 618,00	11 217 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Kwota długu	w tym.		Kwota zobowiązań z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp	Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Kwota zobowiązań wspóltworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	15	15a	15b	15c	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łącznie z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	13b								
	13		13a	14			15	15a	15b	15c	16
Wykonanie 2008	2 314 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20%	0,00%	3,20%	10,90%	TAK
Wykonanie 2009	2 050 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,32%	0,00%	2,32%	6,51%	TAK
Plan 3 kw. 2010	3 125 016,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,89%	0,00%	1,89%	1,89%	TAK
Przewidywane wykonanie 2010	2 725 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,89%	0,00%	1,89%	1,71%	TAK
2011	2 299 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20%	6,43%	3,20%	3,62%	TAK
2012	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,93%	4,01%	2,93%	14,43%	TAK
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,12%	6,65%	1,12%	3,18%	TAK
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	7,08%	0,00%	2,18%	TAK

Rok	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sulp	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art 170 sulp	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
	17	18	19	20	21	21a	22	23
Wykonanie 2008	3,20%	4,87%	38 575 651,87	44 089 456,43	3 413 035,98	2 806 758,59	641 949,75	1 280 584,00
Wykonanie 2009	2,32%	3,95%	44 017 368,73	51 950 330,53	-88 649,77	3 350 527,91	3 634 055,73	1 124 572,10
Plan 3 kw 2010	1,89%	5,23%	49 858 865,00	64 872 634,00	-5 068 274,00	1 126 895,00	4 520 833,00	1 025 018,00
Przewidywane wykonanie 2010	1,89%	4,56%	49 965 865,00	64 979 634,00	-5 175 274,00	1 019 895,00	6 768 574,00	1 025 018,00
2011	3,20%	3,54%	50 621 806,00	68 364 201,00	-3 464 579,00	2 347 209,00	5 389 597,00	1 925 018,00
2012	2,93%	1,05%	42 840 681,00	59 132 622,00	1 659 999,00	8 770 591,00	0,00	1 659 999,00
2013	1,12%	0,00%	51 718 435,00	62 567 353,00	640 000,00	2 008 899,00	0,00	640 000,00
2014	0,00%	0,00%	54 442 160,00	65 659 778,00	0,00	1 434 267,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Kozik
Henryk Kozik

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI

PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2011 – 2014 POWIATU BRZOSOWSKIEGO

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 1 500 000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Brzozowskiego.

Rozchody:

Spłatę długu w 2011 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 1.925.018 zł. W 2012 roku spłata długu wynosi 1 659 999 zł, a w 2013 roku 640 000 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 spłatę rozchodów w kwocie 1 925 018 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu

budżetu w kwocie 1 964 579 zł. Pozostała kwota deficytu tj. 1 500 000 zł zostanie pokryta z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Kwota długu na koniec 2011 roku wynosi 2 299 999 zł, na koniec 2012 roku 640 000 zł. Nadwyżka budżetowa powstała w 2012 roku w kwocie 1 659 999 zł oraz w 2013 roku w kwocie 640 000 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 susp z 2005 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Kozik
Henryk Kozik