

**Uchwała Nr XIII/80/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 8 listopada 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 Uchwałach:

- Nr 74/2011 Zarządu Powiatu w Brzozowie z dnia 25 października 2011 roku,
  - Nr 78/2011 Zarządu Powiatu w Brzozowie z dnia 8 listopada 2011 r,
- 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 30 563 zł.
- 2) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2011 o kwotę 169 974 zł,

w tym;

- zmniejsza się wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2011 o kwotę 50 677 zł,
- zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2011 o kwotę 157 293 zł.

3) Zmniejsza się dochody majątkowe na rok 2011 o kwotę 151 200 zł.

4) Zmniejsza się wydatki majątkowe na rok 2011 o kwotę 290 611 zł,

w tym;

- zmniejsza się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 287 500 zł.

5) Zmniejsza się wydatki majątkowe na rok 2012 o kwotę 2 028 200 zł,

w tym;

- zmniejsza się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 2 028 200 zł.

6) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2012 o kwotę 2 028 200 zł.

7) Zmniejsza się wydatki majątkowe na rok 2013 o kwotę 655 700 zł,

w tym;

- zmniejsza się wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych o kwotę 655 700 zł.

8) Zwiększa się wydatki bieżące na rok 2013 o kwotę 655 700 zł.

## § 2

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 wprowadza się następujące zmiany:

1) Odstępuje się od realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa sali gimnastycznej przy SOSW w Brzozowie - Poprawa stanu technicznego obiektów oświatowych”.

- zmniejsza się wydatki przeznaczone na w/w przedsięwzięcie łącznie o kwotę 2 971 400 zł,

w tym:

- w 2011 roku – 287 500 zł,
- w 2012 roku – 2 028 200 zł,
- w 2013 roku – 655 700 zł.

W związku z przesunięciem terminu naboru wniosków dotyczących współfinansowania ze środków „Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego”

2) Zmniejsza się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w ust. 1 i 2 łącznie o kwotę 2 971 400 zł,

w tym:

- w roku 2011 o kwotę 287 500 zł,
- w roku 2012 o kwotę 2 028 200 zł,
- w roku 2013 o kwotę 655 700 zł.

### § 3

Zmniejsza 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 7 894 903 zł,

w tym;

- w 2012 roku do kwoty 7 656 391 zł.
- w 2013 roku do kwoty 198 512 zł,
- w 2014 roku do kwoty 40 000 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 XIII/80/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 8 listopada 2011 roku

Rok	Dochody ogółem,	z tego			Wydajki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	w tym		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust 4 ufp
		1a	1b	z tytułu gwarancji i poręczeń,				2e		
				1c					2c	
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
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
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
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
2011	64 778 985,00	52 999 578,00	11 779 407,00	0,00	50 641 780,00	32 370 463,00	7 439 312,00	0,00	0,00	837 000,00
2012	60 792 621,00	51 611 272,00	9 181 349,00	0,00	44 748 881,00	33 836 290,00	7 436 613,00	0,00	0,00	1 020 126,00
2013	63 207 353,00	53 727 334,00	9 480 019,00	0,00	52 304 135,00	34 851 378,00	7 741 514,00	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	40 000,00

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art 217 ufp	w tym		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
			nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	4a				5	6
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	14 137 205,00	3 889 597,00	1 964 579,00	0,00	18 026 802,00	2 075 018,00	1 925 018,00	150 000,00	
2012	16 043 740,00	0,00	0,00	0,00	16 043 740,00	1 779 999,00	1 659 999,00	120 000,00	
2013	10 903 218,00	0,00	0,00	0,00	10 903 218,00	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)"	Wydajki majątkowe	w tym		Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				8	9		
Wykonanie 2008	0,00	8 288 206,29	5 513 804,56		0,00	0,00	2 774 401,73
Wykonanie 2009	0,00	9 494 141,66	7 932 961,80		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	2 100 000,00	-1 572 459,00
Przewidywane wykonanie 2010	0,00	13 882 051,00	15 013 769,00		0,00	1 700 000,00	568 282,00
2011	0,00	15 951 784,00	17 451 784,00		4 983 301,00	1 500 000,00	0,00
2012	0,00	14 263 741,00	14 263 741,00		6 636 265,00	0,00	0,00
2013	0,00	10 193 216,00	10 193 216,00		24 285,00	0,00	0,00
2014	0,00	11 217 618,00	11 217 618,00		0,00	0,00	0,00

Rok	Kwota długu	w tym		Kwota zobowiązań z tytułu zaciągnięcia przez jednostki budżetowe w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp						
	13	13a	13b	14	15	15a	15b	15c	16
Wykonanie 2008	2 314 953,00	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	2,32%	0,00%	2,32%	6,51%	TAK
Plan 3 kw 2010	3 125 016,90	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	1,89%	0,00%	1,89%	1,71%	TAK
2011	2 299 999,00	0,00	0,00	0,00	3,20%	6,43%	3,20%	3,41%	TAK
2012	640 000,00	0,00	0,00	0,00	2,93%	3,94%	2,93%	11,09%	TAK
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	1,12%	5,46%	1,12%	2,14%	TAK
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	5,55%	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	Wydanki bieżące razem (2 + 7b)	Wydanki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
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%	3,55%	50 791 780,00	68 243 564,00	-3 464 579,00	2 207 798,00	5 389 597,00	1 925 018,00
2012	2,93%	1,05%	44 868 881,00	59 132 622,00	1 659 999,00	6 742 391,00	0,00	1 659 999,00
2013	1,12%	0,00%	52 374 135,00	62 567 353,00	640 000,00	1 353 199,00	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**

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIII/80/2011  
Rady Powiatu w Brzozowie  
z dnia 8 listopada 2011 roku

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					13 715 204,00	5 820 301,00	7 656 391,00
- wydatki bieżące					2 071 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					11 643 851,00	4 983 301,00	6 636 265,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					13 715 204,00	5 820 301,00	7 656 391,00
- wydatki bieżące					2 071 353,00	837 000,00	1 020 126,00
- wydatki majątkowe					11 643 851,00	4 983 301,00	6 636 265,00
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					2 071 353,00	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
Urzeczymanie efektów trwałości projektu - PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podnoszenie efektywności działania Systemu Elektronicznej Komunikacji w Administracji Publicznej		Starostwo Powiatowe	2013	2014	80 000,00	0,00	0,00
- 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

Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
198 512,00	40 000,00	13 715 204,00
174 227,00	40 000,00	2 071 353,00
24 285,00	0,00	11 643 851,00
198 512,00	40 000,00	13 715 204,00
174 227,00	40 000,00	2 071 353,00
24 285,00	0,00	11 643 851,00
158 512,00	0,00	3 299 309,00
174 227,00	40 000,00	2 071 353,00
134 227,00	0,00	1 991 353,00
40 000,00	40 000,00	80 000,00
24 285,00	0,00	1 307 956,00
24 285,00	0,00	1 307 956,00
0,00	0,00	0,00
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)				10 335 895,00	4 900 000,00	5 435 895,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				10 335 895,00	4 900 000,00	5 435 895,00
Nadbudowa piętra nad budynkiem Starostwa Powiatowego przy ul. 3-go Maja 43	Starostwo Powiatowe	2011	2012			
Poprawa stanu technicznego budynku				1 583 058,00	600 000,00	983 058,00
Zabezpieczenie osuwisk w ciągu drogi powiatowej nr 2036R Bizozów - Wara w miejscowości Przyszetnica - etap I - Poprawa stanu technicznego dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe	2011	2013			
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				8 752 837,00	4 300 000,00	4 452 837,00
- 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
0,00	0,00	10 335 895,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	10 335 895,00
0,00	0,00	1 583 058,00
0,00	0,00	8 752 837,00
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 Kozik*  
**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 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 sufp z 2005 roku.

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