

UCHWAŁA Nr 85 /57/2010
ZARZĄDU POWIATU GRUDZIĄDZKIEGO
z dnia 15 listopada 2010 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Grudziądzkiego na lata 2011 - 2014

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz.1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz.685, Nr 152, poz.1020, Nr 1020, Nr 161, poz.1078)

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań Powiatu Grudziądzkiego na lata 2011 – 2014 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu:

STAROSTA

Marek Szczepanowski

Członek Zarządu

Grzegorz Masiota

Członek Zarządu

Grażyna Zielińska

WICESTAROSTA

Edmund Korgol

Członek Zarządu

Stefan Falkowski

UCHWAŁA Nr / /2010
RADY POWIATU GRUDZIĄDZKIEGO
z dnia 2010 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz.1706, z 2010 r. Nr 96, poz.620, Nr 108, poz.685, Nr 152, poz.1020, Nr 161, poz.1078)

Rada Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań Powiatu Grudziądzkiego na lata 2011 – 2014 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku 2012;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa oraz wyłożeniu wraz załącznikami w Biurze Rady Powiatu.

Przewodniczący Rady

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU GRUDZIĄDZKIEGO NA LATA 2011-2014
Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza		
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Dochody ogółem	15 946 255	19 466 758	23 602 788	23 097 715	20 631 280	21 621 437	22 659 122
1.1.	Dochody bieżące	15 916 255	18 266 987	20 256 894	19 683 473	20 628 280	21 618 437	22 656 122
1.2.	Dochody majątkowe	30 000	1 199 770	3 345 894	3 414 242	3 000	3 000	3 000
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	0	954	1 220	800	3 000	3 000	3 000
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	15 132 183	14 996 677	18 683 870	17 454 584	17 890 950	18 338 225	18 796 680
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	6 334 915	7 050 233	7 567 354	7 935 190	8 133 570	8 336 910	8 545 340
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 425 999	1 449 556	1 710 892	1 854 185	1 900 540	1 948 055	1 996 752
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich	256 568	274 375	254 303	267 439	274 125	280 980	288 000
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	7 371 269	6 496 888	9 405 624	7 665 209	7 856 840	8 053 260	8 254 588
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	814 073	4 470 081	4 918 918	5 643 131	2 740 330	3 283 212	3 862 442
kwota kontrolna	różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	784 073	3 270 311	1 573 024	2 228 889	2 737 330	3 280 212	3 859 442
4.	Przychody nie zwiększające długu	1 672 240	1 405 196	1 191 914	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich							
4.2.	Wolne środki	1 672 240	1 405 196	1 191 914				
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek							
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	2 486 313	5 875 278	6 110 832	5 643 131	2 740 330	3 283 212	3 862 442
kwota kontrolna	środki do dyspozycji: na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonto, poręczeń i gwarancji, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	2 456 313	4 675 507	2 764 938	2 228 889	2 737 330	3 280 212	3 859 442
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	1 565 257	1 162 810	1 251 200	1 297 900	2 076 614	1 970 656	1 384 055
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	115 257	79 210	150 000	130 000	130 000	120 000	100 000
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	115 257	79 210	150 000	130 000	130 000	120 000	100 000
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)							
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)							
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp				0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)							
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	1 450 000	1 083 600	1 101 200	1 167 900	1 946 614	1 850 656	1 284 055
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)							
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)							
kwota kontrolna	Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0	2 341 056	4 596 297	2 614 938	2 098 889	2 607 330	3 160 212	3 759 442
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz. 6 - poz. 7)	814 073	4 470 081	4 859 632	4 345 231	663 716	1 312 556	2 478 387
9.	Wydatki majątkowe	515 860	4 291 311	7 060 932	7 692 972	1 000 000	1 312 556	2 478 387
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	515 860	4 291 311	7 060 932	7 692 972	1 000 000	1 312 556	2 478 387
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	1 000 000	800 000	2 201 300	3 347 741	336 284		
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 ufp)							
11.	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 - poz. 9 + poz. 10)	1 298 213	978 770	0	0	0	0	0

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza		
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12.	Kwota długu na koniec roku	2 250 000	1 966 400	2 565 200	4 745 041	3 134 711	1 284 055	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota spłaty długu	1 450 000	1 083 600	1 101 200	1 167 900	1 946 614	1 850 656	1 284 055
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	0	0	0	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	1 450 000	1 083 600	1 101 200	1 167 900	1 946 614	1 850 656	1 284 055
	+ nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)					1 610 330	1 850 656	1 284 055
	- wolne środki	1 450 000	1 083 600	1 101 200				
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek							
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe				1 167 900	336 284		
15.	Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	x	x	x				
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x				
16.	Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu	x	x	x				
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x				
17.	Wskaźniki zadłużenia							
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	9,82%	5,97%	5,30%	5,62%	10,07%	9,11%	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	9,82%	5,97%	5,30%	5,62%	10,07%	9,11%	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	14,11%	10,10%	10,87%	20,54%	15,19%	5,94%	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 80%)</i>	14,11%	10,10%	10,87%	20,54%	15,19%	5,94%	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz. 1 + poz. 3 - poz. 4) : poz. 1]	4,19%	16,40%	6,03%	9,09%	12,65%	14,63%	16,60%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	x	x	x	8,88%	10,51%	9,26%	12,12%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	x	x	x	5,62%	10,07%	9,11%	6,11%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	x	x	x	5,62%	10,07%	9,11%	6,11%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza		
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.	Dochody ogółem	15 946 255	19 466 758	23 602 788	23 097 715	20 631 280	21 621 437	22 659 122
19.	Wydatki ogółem	15 763 299	19 367 198	25 894 802	25 277 556	19 020 950	19 770 781	21 375 067
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	x	x	x	0	0	0	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	182 956	99 560	-2 292 014	-2 179 841	1 610 330	1 850 656	1 284 055
21.	Przychody ogółem	2 672 240	2 205 196	3 393 214	3 347 741	336 284	0	0
22.	Rozchody ogółem	1 450 000	1 083 600	1 101 200	1 167 900	1 946 614	1 850 656	1 284 055
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	1 405 196	1 221 156	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	2 341 056	4 596 297	2 614 938	2 098 889	2 607 330	3 160 212	3 759 442


STAROSTA
 Marek Szczepanowski

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Grudziądzkiego przedstawia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011 – 2014.

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały na lata 2011- 2014 przyjęto następujące założenia:

- dochody bieżące na lata 2012 - 2014 będą wzrastać o 4,8% (zgodnie z przyjętymi wskaźnikami w WPF Państwa),
- dochody majątkowe:
 - w 2011r. stanowić będą :
 - a) wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 519.000 zł, które będą partycypowały w kosztach związanych z modernizacją dróg,
 - b) dotacje, które powiat otrzyma od Urzędu Marszałkowskiego, zgodnie z podpisaną umową na przebudowę drogi Słup – Świecie nad Osą w kwocie 720.564zł oraz na przebudowę dróg Grudziądz – Nicwałd i Pokrzywno – Słup w kwocie 2.173.878zł,
 - c) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 800 zł.
 - na lata 2012 – 2014 na dzień sporządzenia prognozy Powiat nie ma podpisanych umów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych, w związku z tym dochody majątkowe przyjęto na poziomie 3.000zł rocznie tylko ze sprzedaży majątku.
- wydatki bieżące na lata 2012 – 2014 (bez wydatków związanych z obsługą długu) będą wzrastać o 2,5% (zgodnie z przyjętymi wskaźnikami w WPF Państwa),
Na wydatki bieżące składają się:
 - w poz. 2.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich),
 - w poz. 2.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. przyjęto wydatki ujęte w rozdziałach klasyfikacji budżetowej:
 - a) 75020 wydatki Starostwa Powiatowego - pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników, (które ujęte zostały w poz. 2.1) ale z wynagrodzeniami zarządu j.s.t. i składkami od nich, (które wyszczególniono w poz. 2.2.1) oraz pomniejszone o wydatki na paragrafy inwestycyjne (które ujęte zostały w poz. 9.2),
 - b) 75019- wydatki Rady Powiatu,
 - w poz. 2.4 pozostałe wydatki bieżące przyjęto wydatki dotyczące działalności bieżącej w pozostałych rozdziałach klasyfikacji budżetowej występujących w budżecie.
- wydatki związane z obsługą długu czyli odsetki od kredytu na 2012r. przyjęto na poziomie planu 2011r. tj.130.000zł, na 2013r. w wysokości 120.000zł, a na 2014r. – 100.000zł (poz. 6.1.1),
- realne spłaty rat kredytów, które będą kształtowały się następująco: w 2011r. w wysokości 1.167.900zł, w 2012r. - 1.946.614zł, w 2013r. – 1.850.656zł i pozostałość w 2014r. w wysokości 1.284.055zł (poz. 6.2),
- w związku z realizacją w 2011r. wydatków majątkowych na poziomie 7.692.972zł (poz. 9) przyjęto uruchomienie nowego kredytu w wysokości 3.347.741zł (poz. 10), na 2012r. przyjęto realizację inwestycji na poziomie 1.000.000zł, a uruchomienie kredytu w wysokości 336.284zł, od 2013 nie założono uruchamiania nowych kredytów, wydatki majątkowe będą pokrywane z dochodów własnych i tak na 2013r. przyjęto je na poziomie 1.312.556zł, w 2014r. – 2.478.387zł.

- w poz. 12 kwota długu na koniec roku 2010 przyjęto kwotę 2.565.200zł. tj. o 501.300zł mniej niż wynika z rachunkowych wyliczeń ze względu, że w 2010r. nie przewidujemy uruchomienia kredytu w wysokości planowanej wartości w budżecie tj. 2.201.300zł, tylko 1.700.000zł.
- nie planowano na 2011 rok wolnych środków, jednakże ze wstępnych obliczeń wynika, iż Powiat będzie je posiadał, co skutkować będzie niższą kwotą uruchamianego kredytu niż zaplanowano w WPF.

Na lata 2012 – 2014 na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej Powiat nie ma podpisanych umów na przedsięwzięcia.

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa spełnia zachowanie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp. po uwzględnieniu art. 244 ufp., oraz zachowana jest kwota obliczona zgodnie z art. 242.1. (tj. planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące). Relacja ta zachowana jest także w latach 2012 -2014.

STAROSTA

Marek Szczepanowski