

UCHWAŁA Nr IV/ 2 /2011
RADY POWIATU GRUDZIĄDZKIEGO
z dnia 23 lutego 2011 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, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578)

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.

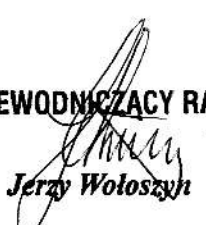
§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 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 podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa oraz wyłożeniu wraz z załącznikiem w Biurze Rady Powiatu.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Jerzy Wołoszyn

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU GRUDZIĄDZKIEGO NA LATA 2011-2014
Przepływ pieniężny i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wykonanie 2010 rok na podst. sprawozdania za XII	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	23 550 925	23 241 217	21 081 280	22 093 040	23 153 360
1.1.	Dochody bieżące	15 916 255	18 266 987	20 202 697	20 112 863	21 078 280	22 090 040	23 150 360
1.2.	Dochody majątkowe	30 000	1 199 770	3 348 228	3 128 354	3 000	3 000	3 000
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	0	954	1 680	800	3 000	3 000	3 000
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	15 132 183	14 996 677	17 756 588	17 728 405	18 171 615	18 625 910	19 091 562
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	6 334 915	7 050 233	7 456 620	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	1 355 500	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	264 747	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 partnerstwo 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	8 944 468	7 939 030	8 137 505	8 340 945	8 549 470
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	814 073	4 470 081	5 794 337	5 512 812	2 909 665	3 467 130	4 061 798
kwota kontrolna	rozdziła 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	2 446 109	2 384 458	2 906 665	3 464 130	4 058 798
4.	Przychody nie zwiększające długu	1 672 240	1 405 196	1 221 156	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich							
4.2.	Wolne środki	1 672 240	1 405 196	1 221 156				
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	7 015 493	5 512 812	2 909 665	3 467 130	4 061 798
kwota kontrolna	środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetki, dyskonto, poręczenia i gwarancje, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota 0	2 486 313	4 675 607	3 667 265	2 384 458	2 906 665	3 464 130	4 058 798
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	1 565 257	1 162 810	1 168 244	997 900	1 676 614	1 570 656	1 284 055
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	115 257	79 210	67 044	130 000	130 000	120 000	100 000
6.1.1.	odsetki i dyskonto	115 257	79 210	67 044	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	867 900	1 546 614	1 450 656	1 184 055
	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	3 690 221	2 254 458	2 776 665	3 344 130	3 958 798
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz. 6 - poz. 7)	814 073	4 470 081	5 847 249	4 514 912	1 233 051	1 896 474	2 777 743
9.	Wydatki majątkowe	515 860	4 291 311	5 647 738	7 562 653	1 569 335	1 896 474	2 777 743
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 partnerstwo 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	5 647 738	7 562 653	1 569 335	1 896 474	2 777 743
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	1 000 000	800 000	800 000	3 047 741	336 284		
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)							
11.	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 - poz. 9 + poz. 10)	1 298 213	978 770	999 512	0	0	0	0

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wykonanie 2010 rok na podst. sprawozdania za XII	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	1 665 200	3 845 041	2 634 711	1 184 055	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	867 900	1 546 614	1 450 656	1 184 055
	<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	867 900	1 546 614	1 450 656	1 184 055
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)					1 210 330	1 450 656	1 184 055
	- wolne środki	1 450 000	1 083 600	1 101 200				
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek							
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych				867 900	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. 189 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	9,82%	5,97%	4,96%	4,29%	7,95%	7,11%	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 189 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	9,82%	5,97%	4,96%	4,29%	7,95%	7,11%	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%	7,07%	16,54%	12,50%	5,36%	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	14,11%	10,10%	7,07%	16,54%	12,50%	5,36%	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz.4) : poz.1.]	4,19%	16,40%	10,11%	9,70%	13,19%	15,15%	17,11%
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	10,23%	12,07%	11,00%	12,68%
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	4,29%	7,95%	7,11%	5,55%
	<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	4,29%	7,95%	7,11%	5,55%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Wykonanie 2010 rok na podst. sprawozdania za XII	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	23 550 925	23 241 217	21 081 280	22 093 040	23 153 360
19.	Wydatki ogółem	15 763 299	19 367 198	23 471 370	25 421 058	19 870 950	20 642 384	21 969 305
	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	79 555	-2 179 841	1 210 330	1 450 656	1 184 055
21.	Przychody ogółem	2 672 240	2 205 196	2 021 156	3 047 741	336 284	0	0
22.	Rozchody ogółem	1 450 000	1 083 600	1 101 200	867 900	1 546 614	1 450 656	1 184 055
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P, R≥0; prognoza D-W+P-R=0)	1 405 196	1 221 156	899 512	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	4 696 297	3 600 221	2 254 453	2 776 665	3 244 130	3 958 798

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jerzy Wołoszyn

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 porównaniu z projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej w obecnej uchwale dokonano zmian w związku ze zmianami do projektu budżetu na 2011 rok oraz uaktualniono 2010 rok na podstawie miesięcznych sprawozdań z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za miesiąc grudzień.

W związku z powyższym w 2011 roku dochody bieżące wzrosną w stosunku do pierwotnej wersji o 429.390zł, dochody majątkowe zmniejszą się o 285.888zł, a wydatki bieżące zwiększą się o 273.821zł i wydatki majątkowe zmniejszą się o 130.319zł.

Ponadto w związku z uruchomieniem w 2010 roku kredytu w wysokości 800.000zł, zmieniono na lata następne kwoty spłaty długu oraz zmniejszono uruchomienie kredytu w 2011 roku. Dokonano przeliczenia dochodów i wydatków na lata 2012 – 2014 i tak 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 519.000zł, 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 720.564 zł oraz na przebudowę dróg Grudziądz – Nicwałd i Pokrzywno – Słup w kwocie 1.374.441zł,
 - c) dotacja za Termomodernizację Warsztatów Szkolnych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Łasinie w wysokości 513.549zł,
 - d) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 800zł.
 - 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 867.900zł, w 2012r. - 1.546.614zł, w 2013r. – 1.450.656zł i pozostałość w 2014r. w wysokości 1.184.055zł (poz. 6.2),
- w związku z realizacją w 2011r. wydatków majątkowych na poziomie 7.562.653zł (poz. 9) przyjęto uruchomienie nowego kredytu w wysokości 3.047.741zł (poz. 10), na 2012r. przyjęto realizację inwestycji na poziomie 1.569.335zł, 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 1.896.474zł, w 2014r. – 2.777.743zł.
- 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jerzy Wołoszyn