

**Uchwała Nr XXIV/214/2012
Rady Powiatu Namysłowskiego
z dnia 19 grudnia 2012 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Namysłowskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592, z późn. zm.) art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Powiatu Namysłowskiego uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Namysłowskiego na lata 2013–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2015, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Namysłowskiego do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizującym przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Namysłowskiego.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XIV/110/2011 Rady Powiatu Namysłowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego z późn. zmianami

§ 5

Uchwała podlega publikacji na stronach internetowych Powiatu Namysłowskiego www.bip.namyslow.pl.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Namysłowskiego

Roman Półrolniczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Namysłowskiego na lata 2013 - 2025

załącznik nr 1

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza na rok		
		2023	2024	2025
1	Dochody ogółem, z tego:	58 665 844	60 934 767	63 256 942
a	dochody bieżące	58 665 844	60 934 767	63 256 942
b	dochody majątkowe, w tym:	0	0	0
	ze sprzedaży majątku	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu), w tym:	57 684 536	60 181 832	62 753 973
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 382 318	33 321 405	34 254 405
b	na funkcjonowanie organów JST	8 130 289	8 509 538	8 900 657
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia	0	0	0
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	981 308	752 935	502 969
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	6 692 234	7 093 289	7 491 141
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu:	0	0	0
6	Środki na spłatę długu i wydatki majątkowe	7 673 542	7 846 224	7 994 110
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	580 253	355 083	338 663
a	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych zaliczanych do limitów spłat	528 400	328 400	328 400
b	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych podlegających wyłączeniu z limitów spłat	0	0	0
c	wydatki bieżące na obsługę długu:	51 853	26 683	10 263
8	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu:	0	0	0
9	Pozostające środki na wydatki majątkowe	7 093 289	7 491 141	7 655 447
10	Wydatki majątkowe, w tym:	0	0	0
a	wydatki majątkowe na przedsięwzięcia	0	0	0
11	Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji	0	0	0
12	Wynik finansowy budżetu	7 093 289	7 491 141	7 655 447
13	Kwota długu na koniec roku, w tym:	656 800	328 400	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0	0	0
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających do doliczenia z art. 244 ufp	0	0	0
15	Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,01	0,01	0,01
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty a art. 243 ufp	0,02	0,02	0,02
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo

Przewodniczący
Rady Powiatu Namysłowskiego

Roman Pótrolniczak

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe				Limit zobowiązań
		programu/umowy/zadania			2013	2014	2015	
1	2	Od	Do	5	6	7	8	9
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				-	-	-	-	-
<i>program 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-
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 (razem)				4 132 296	1 445 422	1 133 655	128 010	-
<i>umowa 1 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2010	2014	670 374	200 000	57 355	0	-
<i>umowa 2 - utrzymanie zieleni przy drogach powiatowych</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2010	2013	447 187	149 072	0	0	-
<i>umowa 3 - bieżące utrzymanie dróg</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2012	2014	1 800 000	650 000	700 000	0	-
<i>umowa 4 - dostawa materiałów eksploatacyjnych do drukarek i kserokopiarek</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2012	2013	38 025	22 000	0	0	-
<i>umowa 5 - dostawa druków do Wydziału komunikacji</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2012	2015	988 010	330 000	330 000	128 010	-
<i>umowa 6 - obsługa bhp i p.poż.</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2012	2014	49 200	24 600	12 300	0	-
<i>umowa 7 - ubezpieczenie mienia</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2012	2013	71 500	35 750	0	0	-
<i>umowa 3 - dostawa tablic rejestracyjnych</i>	Starostwo Powiatowe w Namysłowie	2013	2014	68 000	34 000	34 000	0	-
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				-	-	-	-	-
<i>umowa 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-
1) programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-	-
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)				-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				-	-	-	-	-
<i>program 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				-	-	-	-	-
<i>program 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe				Limit zobowiązań
		programu/umowy/zadania			2013	2014	2015	
		Od	Do					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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 (razem)				-	-	-	-	-
umowa 1 ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-

Przewodniczący
Rady Powiatu Namysłowskiego

Roman Pótrolniczak

Uzasadnienie do Uchwały Nr XXIV/214/2012

Rady Powiatu Namysłowskiego

z dnia 19 grudnia 2012 r.

I. Objasnienia wartosci przyjetych do sporzadzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego na lata 2013 – 2025

W celu dokonania wieloletnich projekcji dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniających trendy i kierunki rozwoju ekonomicznego w skali mikro i makroekonomicznej opracowano zestaw założeń.

W WPF projekcje na lata 2013 - 2025, zostały sporządzone w oparciu o najbardziej aktualne wyniki finansowe, odpowiednio modyfikowane o wskaźniki przewidywanej inflacji, wzrostu gospodarczego czy też inne, definiowane indywidualnie dla poszczególnych kategorii dochodów i wydatków. Za wielkości bazowe obrano przede wszystkim dane z wykonania budżetów za lata 2010 i 2011 oraz przewidywanie wykonania budżetu na rok 2012.

Wskaźniki makroekonomiczne jakie przyjęto do obliczeń, wynikają z wytycznych Ministerstwa Finansów, a w szczególności z dokumentu „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja wrzesień 2012 r..

Poniższa tabela przedstawia zestawienie zmian wskaźnika przewidywanej inflacji (CPI) i wzrostu gospodarczego (PKB) przyjętych do sporządzenia projekcji budżetu:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
CPI	4,3 %	4,0 %	2,7 %	2,3 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %
PKB	4,3 %	2,5 %	2,2 %	2,5 %	3,5 %	4,0 %	3,9 %	3,8 %	3,5 %	3,4 %
	2021	2022	2023	2024	2025					
CPI	2,4 %	2,4 %	2,3 %	2,3 %	2,3 %					
PKB	3,2 %	3,1 %	3,0 %	2,9 %	2,8 %					

Projekcje budżetu na lata 2014 – 2025 sporządzone zostały z wykorzystaniem modelu analizy finansowej GFAM. Metodologia postępowania polega na rozdzieleniu budżetu na część operacyjną i inwestycyjną, i oszacowaniu w jaki sposób będą kształtowały się całkowite dochody i wydatki operacyjne powiatu w kolejnych latach prognozy. W tym celu dokonano analizy wykonania budżetu za lata 2010 – 2011 oraz przewidywanego wykonania budżetu na rok 2012, aby rozpoznać tendencje zmian danej wielkości w czasie, czy była ona zależna od współczynnika inflacji, wzrostu PKB, czy też była stała w całym analizowanym okresie. Ponadto wydzielone zostały dochody i wydatki incydentalne, których prawdopodobieństwo powtórzenia się

w kolejnych latach jest bardzo małe, ustalona w ten sposób wielkość dochodów i wydatków i odpowiednio skorygowana o wskaźniki makroekonomiczne stanowi podstawę projekcji.

Rok 2013

Kwoty ujęte w WPF w roku 2013 odzwierciedlają ustalenia wynikające z uchwały budżetowej.

Lata 2014 – 2025

A. Dochody:

Dochody własne powiatu pochodzą ze źródeł znajdujących się w działach oświaty, opieki społecznej oraz administracji samorządowej. Główne źródła dochodów własnych to dochody z wynajmu mienia, wpływy Wydziału Komunikacji, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz wpłaty mieszkańców DPS te jednak w całości przeznaczone są na utrzymanie tej placówki. Pozostałe dochody to subwencje otrzymywane z budżetu państwa oraz dotacje celowe. Poniżej przedstawiono szczegółowo strukturę dochodów:

1. Dochody w dziale 801 – Oświata i wychowanie pochodzą głównie z wynajmu pomieszczeń w szkołach. Założono, iż wielkość ta będzie wzrastała zgodnie ze współczynnikiem inflacji w kolejnych latach.
2. Dochody w dziale 852 – Opieka społeczna niemal w całości pochodzą z opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Jako podstawę prognozy przyjęto kwotę zaplanowaną na 2013 rok, którą następnie, indeksowano zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.
3. Dochody uzyskiwane w dziale 750 – Administracja publiczna pochodzą przede wszystkim z opłat pobieranych przez Wydział Komunikacji za rejestrację pojazdów, wydawanie praw jazdy i inne. Dochody z tego tytułu w latach kolejnych ustalono jako proporcjonalne do inflacji i wskaźnika PKB.
4. Dochody powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie 50 % współczynnika inflacji oraz 100 % wskaźnika PKB.
5. Odsetki od środków na rachunkach bankowych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku bieżącym, dalszy wzrost zaplanowano w oparciu o współczynnik inflacji i wskaźnik PKB.
6. Do projekcji przewidziano wzrost subwencji w stosunku do kwoty bazowej z roku 2013 na poziomie 50 % inflacji i 100 % wskaźnika PKB w przypadku subwencji równoważącej. Wzrost subwencji oświatowej został ustalony na poziomie 100 % inflacji i 50 % PKB, natomiast kwota subwencji wyrównawczej w całym okresie objętym prognozą jest na stałym poziomie.
7. Przyjęto założenie, że w kolejnych latach dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej będą wzrastać zgodnie ze współczynnikiem inflacji + 50 % wzrostu PKB, co pozwoli na realny wzrost płac w poszczególnych działach. Wielkość

prognozy dotacji celowych nie wpłynie na wartość obliczonych wolnych środków, daje jedynie pogląd na całkowitą wartość budżetu i szacunki zdolności kredytowej powiatu.

8. Dochody pozostałe - założono, iż wielkość ta będzie wzrastała zgodnie ze współczynnikiem inflacji.

B. Wydatki:

Podobnie jak w przypadku dochodów powiatu rozdzielono wydatki na zadania własne oraz wydatki na zadania zlecone i powierzone. Te ostatnie zrównano z projektowanymi wartościami dotacji celowych, które powiat planuje otrzymać. Pozostałe wydatki rozdzielono na wydatki rzeczowe oraz osobowe. Wzrost wydatków rzeczowych zaprojektowano na poziomie inflacji. Wzrost wydatków osobowych projektowano zgodnie ze wskaźnikiem inflacji podwyższonym o 100 % wartości PKB, odpowiada to realnemu wzrostowi płac na poziomie wzrostu PKB.

W WPF uwzględniono spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami oraz spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2013 roku.

II Informacja Zarządu Powiatu Namysłowskiego o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2013

I. Dane niezbędne do wyliczenia relacji z art. 234 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Wykonanie z RB-27s i RB-28s		Plan na koniec III kw.
	na koniec roku	na koniec roku	
	2010	2011	2012
Dochody budżetu ogółem	42 371 054	52 961 649	43 884 437
Dochody bieżące	36 885 529	39 400 103	41 030 054
Dochody ze sprzedaży majątku	1 585 136	2 672 972	50 000
Wydatki bieżące	35 528 140	37 985 180	39 841 556

Wyszczególnienie	Prognoza		
	2013		
Dochody budżetu ogółem	45 333 015		
Dochody bieżące	42 233 015		
Dochody ze sprzedaży majątku	1 100 000		
Wydatki bieżące	41 049 428		
Spłata i obsługa zadłużenia	2 011 358		

II Relacja z art. 234 ustawy o finansach publicznych w roku 2013

Wyszczególnienie	2013 rok
1 Wskaźnik obsługi zadłużenia	0,05
2. Średnia arytmetyczna pozycji z wiersza nr 1 z ostatnich trzech lat	0,06
3 Ocena spełnienia warunku określonego w art. 243 ufp	TAK

Przewodniczący Rady Powiatu
Namysłowskiego

Roman Półrolniczak