

Uchwała Nr XIV/110/2011
Rady Powiatu Namysłowskiego
z dnia 28 grudnia 2011 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 2012–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 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 VI/32/2011 Rady Powiatu Namysłowskiego z dnia 25 lutego 2011 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 2012 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Namysłowskiego

Roman Półrolniczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Namysłowskiego na lata 2012 - 2025

załącznik nr 1

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza na rok			
		2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem, z tego:	57 243 025	59 605 756	62 074 410	64 653 890
a	dochody bieżące	57 243 025	59 605 756	62 074 410	64 653 890
b	dochody majątkowe, w tym:	0	0	0	0
	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu), w tym:	56 189 228	58 699 995	61 332 051	64 091 525
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 519 341	33 494 921	34 499 769	35 534 762
b	na funkcjonowanie organów JST	8 089 011	8 474 910	8 880 413	9 306 550
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia	0	0	0	0
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	1 053 797	905 761	742 359	562 365
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	6 460 622	7 143 163	7 689 489	8 084 237
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu:	0	0	0	0
6	Środki na spłatę długu i wydatki majątkowe	7 514 419	8 048 923	8 431 848	8 646 602
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	371 256	359 434	347 611	335 789
a	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych zaliczanych do limitów spłat	328 400	328 400	328 400	328 400
b	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych podlegających wyłączeniu z limitów spłat	0	0	0	0
c	wydatki bieżące na obsługę długu:	42 856	31 034	19 211	7 389
8	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu:	0	0	0	0
9	Pozostające środki na wydatki majątkowe	7 143 163	7 689 489	8 084 237	8 310 813
10	Wydatki majątkowe, w tym:	0	0	0	0
a	wydatki majątkowe na przedsięwzięcia	0	0	0	0
11	Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji	0	0	0	0
12	Wynik finansowy budżetu	7 143 163	7 689 489	8 084 237	8 310 813
13	Kwota długu na koniec roku, w tym:	985 200	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	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	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	0
15	Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,01	0,01	0,01	0,01
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty a art. 243 ufp	0,02	0,02	0,02	0,01
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo

Przewodniczący
Rady Powiatu Namysłowskiego

Roman Półrolniczak

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
		programu/umowy/zadania			2012	2013	2014	2015	
		Od	Do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
1) programy, projekty lub zadania (razem)				-	-	-	-	-	-
<i>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)</i>				-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</i>				-	-	-	-	-	-
<i>program 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-	-
<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem)</i>				-	-	-	-	-	-
<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)				-	-	-	-	-	-
<i>umowa 1 ogółem</i>				-	-	-	-	-	-

Przewodniczący
Rady Powiatu Namysłowskiego

Roman Półrolniczak

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XIV/110/2011
Rady Powiatu Namysłowskiego
z dnia 28 grudnia 2011 r.**

I. Objaśnienia wartości przyjętych do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego na lata 2012 – 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 2012 - 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 2009 i 2010 oraz przewidywanie wykonanie budżetu na rok 2011.

Wskaźniki makroekonomiczne jakie przyjęto do obliczeń, wynikają z wytycznych Ministerstwa Finansów, a w szczególności z takich dokumentów jak:

- Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja maj 2011 r.,
- Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja maj 2011 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	3,5 %	2,8 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %
PKB	4,0 %	4,0 %	3,7 %	3,9 %	4,0 %	3,7 %	3,5 %	3,4 %	3,3 %	3,2 %
	2021	2022	2023	2024	2025					
CPI	2,4 %	2,4 %	2,3 %	2,3 %	2,3 %					
PKB	3,1 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %					

Projekcje budżetu na lata 2013 – 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 2009 – 2010 oraz przewidywanego wykonania budżetu na rok 2011, 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 2012

Kwoty ujęte w WPF w roku 2012 odzwierciedlają ustalenia wynikające z projektu uchwały budżetowej.

Lata 2013 – 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 przeznaczane są na utrzymanie tej placówki. Pozostałe dochody to subwencje otrzymywane z budżetu państwa oraz dotacje celowe. W załączonej tabeli przedstawiono szczegółowo strukturę dochodów:

1. Dochody w dziale - 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 - Opieka społeczna niemal w całości pochodzą z opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Jako podstawę prognozy przyjęto kwotę zaplanowaną na 2012 rok, którą następnie, indeksowano zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.
3. Dochody uzyskiwane w dziale – Administracja państwowa i samorządowa 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 100 % 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 2012 na poziomie 100 % inflacji i 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 powinien 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 planowanych do zaciągnięcia.

II Informacja Zarządu Powiatu Namysłowskiego o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2012 – 2013

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

Wyszczególnienie / Rok	Wykonanie z RB-27s i RB-28s		Plan na koniec III kw.
	na koniec roku	na koniec roku	
	2009	2010	2011
Dochody budżetu ogółem	46 503 019	42 371 054	55 002 035
Dochody bieżące	35 753 144	36 885 529	38 607 666
Dochody ze sprzedaży majątku	919 658	1 585 136	4 397 207
Wydatki bieżące	35 006 664	35 528 140	38 526 780

Wyszczególnienie / Rok	Prognoza		
	2012	2013	
Dochody budżetu ogółem	45 290 070	38 632 067	
Dochody bieżące	38 998 218	38 632 067	
Dochody ze sprzedaży majątku	0	0	
Wydatki bieżące	38 165 970	37 026 973	
Spłata i obsługa zadłużenia	2 057 790	1 830 083	

II Relacji z art. 234 ustawy o finansach publicznych w latach 2012 - 2013

Wyszczególnienie / Rok	2012	2013
	1. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące)/dochody ogółem	0,02
2. Średnia arytmetyczna pozycji z wiersza nr 1 z ostatnich trzech lat	0,06	0,06
3. Wskaźnik obsługi zadłużenia	0,05	0,05
4. Ocena spełnienia warunku określonego w art. 243 ufp	TAK	TAK

**Przewodniczący Rady
Powiatu Namysłowskiego**

Roman Półroliczak