

Uchwała Nr 64/295/2012
Zarządu Powiatu Namysłowskiego
z dnia 14 listopada 2012 r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 55 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 teks jednolity z późn. zm.) Zarząd Powiatu Namysłowskiego uchwala co następuje:
122 ust 3

§ 1

Przedkłada się Radzie Powiatu Namysłowskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu – celem zaopiniowania – projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu Powiatu
Namysłowskiego

Przewodniczący Zarządu Powiatu
Namysłowskiego

Roman Letki

Andrzej Spór

Cezary Zając

Andrzej Zielonka

Julian Kruszyński

Uzasadnienie do Uchwały Nr 64/295/2012

Zarządu Powiatu Namysłowskiego

z dnia 14 listopada 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 projektu 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 Zarządu Powiatu
Namysłowskiego

Julian Kruszyński

**Uchwała Nr/...../2012
Rady Powiatu Namysłowskiego
z dnia 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: | 577 894 | 401 055 | 397 852 |
| 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 | 981 308 | 752 935 | 502 969 |
| 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 | 401 055 | 397 852 | 164 306 |
| 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 | 401 055 | 397 852 | 164 306 |
| 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 | 1 364 377 | 1 161 249 | 0 | 2 525 626 |
| <i>umowa 1 - zimowe utrzymanie dróg powiatowych</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2010 | 2014 | 670 374 | 184 950 | 84 949 | 0 | 269 899 |
| <i>umowa 2 - utrzymanie zieleni przy drogach powiatowych</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2010 | 2013 | 447 187 | 133 077 | 0 | 0 | 133 077 |
| <i>umowa 3 - bieżące utrzymanie dróg</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2012 | 2014 | 1 800 000 | 600 000 | 700 000 | 0 | 1 300 000 |
| <i>umowa 4 - dostawa materiałów eksploatacyjnych do drukarek i kserokopiarek</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2012 | 2013 | 38 025 | 22 000 | 0 | 0 | 22 000 |
| <i>umowa 5 - dostawa druków do Wydziału komunikacji</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2012 | 2015 | 988 010 | 330 000 | 330 000 | 128 010 | 788 010 |
| <i>umowa 6 - obsługa bhp i p.poż.</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2012 | 2014 | 49 200 | 24 600 | 12 300 | 0 | 36 900 |
| <i>umowa 7 - ubezpieczenie mienia</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2012 | 2013 | 71 500 | 35 750 | 0 | 0 | 35 750 |
| <i>umowa 3 - dostawa tablic rejestracyjnych</i> | Starostwo Powiatowe w Namysłowie | 2013 | 2014 | 68 000 | 34 000 | 34 000 | 0 | 68 000 |
| 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) | | | | - | - | - | - | - |
| <i>program 1 ogółem</i> | | | | - | - | - | - | - |
| 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