

Uchwała Nr 147/603/2014
Zarządu Powiatu Namysłowskiego
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Namysłowskiego uchwała co następuje:

§ 1

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

§ 2

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu Powiatu
Namysłowskiego

Przewodniczący Zarządu Powiatu
Namysłowskiego

Paweł Cholaś

Roman Letki

Andrzej Spór

Cezary Zając

Julian Kruszyński

**Uchwała Nr/...../2014
Rady Powiatu Namysłowskiego
z dnia 2014 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.) art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.) Rada Powiatu Namysłowskiego uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Namysłowskiego na lata 2015 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się Objaśnienia wartości przyjętych do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego na lata 2015 – 2025 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Namysłowskiego do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3 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.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Namysłowskiego.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/287/2013 Rady Powiatu Namysłowskiego z dnia 20 grudnia 2013 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 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Namysłowskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	44 559 423,00	40 706 834,00	6 180 512,00	275 000,00	1 368 440,00	0,00	22 445 257,00	7 835 257,00	3 852 589,00	3 090 000,00	762 589,00	
2016	43 068 689,00	43 068 689,00	6 482 897,00	288 455,00	1 451 711,00	0,00	23 772 861,00	8 311 965,00	0,00	0,00	0,00	
2017	45 113 950,00	45 113 950,00	6 806 455,00	302 852,00	1 540 003,00	0,00	24 718 441,00	8 817 490,00	0,00	0,00	0,00	
2018	47 677 709,00	47 677 709,00	7 167 197,00	318 903,00	1 641 643,00	0,00	26 028 518,00	9 399 444,00	0,00	0,00	0,00	
2019	50 356 590,00	50 356 590,00	7 543 331,00	335 639,00	1 748 284,00	0,00	27 394 459,00	10 010 032,00	0,00	0,00	0,00	
2020	53 085 257,00	53 085 257,00	7 923 937,00	352 574,00	1 858 272,00	0,00	28 776 712,00	10 639 783,00	0,00	0,00	0,00	
2021	55 909 508,00	55 909 508,00	8 315 728,00	370 007,00	1 973 277,00	0,00	30 199 548,00	11 298 258,00	0,00	0,00	0,00	
2022	58 715 392,00	58 715 392,00	8 701 644,00	387 178,00	2 089 337,00	0,00	31 601 049,00	11 962 776,00	0,00	0,00	0,00	
2023	61 505 046,00	61 505 046,00	9 083 368,00	404 163,00	2 205 788,00	0,00	32 987 324,00	12 629 533,00	0,00	0,00	0,00	
2024	64 366 568,00	64 366 568,00	9 472 649,00	421 484,00	2 326 473,00	0,00	34 401 045,00	13 320 533,00	0,00	0,00	0,00	
2025	67 297 732,00	67 297 732,00	9 869 032,00	439 121,00	2 451 381,00	0,00	35 840 557,00	14 035 712,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	44 338 626,00	40 298 448,00	0,00	0,00	0,00	345 119,00	345 119,00	0,00	0,00	4 040 178,00
2016	42 006 089,00	41 775 528,00	0,00	0,00	0,00	291 368,00	291 368,00	0,00	0,00	230 561,00
2017	44 251 350,00	43 887 020,00	0,00	0,00	0,00	241 367,00	241 367,00	0,00	0,00	364 330,00
2018	46 995 109,00	46 045 349,00	0,00	0,00	0,00	200 991,00	200 991,00	0,00	0,00	949 760,00
2019	49 673 990,00	48 286 374,00	0,00	0,00	x	162 240,00	162 240,00	0,00	0,00	1 387 616,00
2020	52 526 857,00	50 606 490,00	0,00	0,00	x	134 051,00	134 051,00	0,00	0,00	1 920 367,00
2021	55 351 108,00	53 024 930,00	0,00	0,00	x	106 131,00	106 131,00	0,00	0,00	2 326 178,00
2022	58 156 992,00	55 472 182,00	0,00	0,00	x	78 211,00	78 211,00	0,00	0,00	2 684 810,00
2023	60 946 646,00	57 918 092,00	0,00	0,00	x	50 291,00	50 291,00	0,00	0,00	3 028 554,00
2024	64 038 168,00	60 452 501,00	0,00	0,00	x	26 683,00	26 683,00	0,00	0,00	3 585 667,00
2025	66 969 332,00	63 078 319,00	0,00	0,00	x	10 263,00	10 263,00	0,00	0,00	3 891 013,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	220 797,00	841 803,00	0,00	0,00	841 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 062 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	862 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 062 600,00	1 062 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 062 600,00	1 062 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	862 600,00	862 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	682 600,00	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	682 600,00	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	558 400,00	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	558 400,00	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	558 400,00	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	558 400,00	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	328 400,00	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	328 400,00	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	6 180 800,00	0,00	408 386,00	1 250 189,00
2016	5 118 200,00	0,00	1 293 161,00	1 293 161,00
2017	4 255 600,00	0,00	1 226 930,00	1 226 930,00
2018	3 573 000,00	0,00	1 632 360,00	1 632 360,00
2019	2 890 400,00	0,00	2 070 216,00	2 070 216,00
2020	2 332 000,00	0,00	2 478 767,00	2 478 767,00
2021	1 773 600,00	0,00	2 884 578,00	2 884 578,00
2022	1 215 200,00	0,00	3 243 210,00	3 243 210,00
2023	656 800,00	0,00	3 586 954,00	3 586 954,00
2024	328 400,00	0,00	3 914 067,00	3 914 067,00
2025	0,00	0,00	4 219 413,00	4 219 413,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1) - [2.1.2] + [15.2]])}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	7,85%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2016	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	3,00%	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2017	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	2,72%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2018	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	3,42%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2019	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	4,11%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2020	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	4,67%	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2021	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	5,16%	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2022	1,08%	1,08%	0,00	1,08%	5,52%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2023	0,99%	0,99%	0,00	0,99%	5,83%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2024	0,55%	0,55%	0,00	0,55%	6,08%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2025	0,50%	0,50%	0,00	0,50%	6,27%	5,81%	5,81%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	220 797,00	220 797,00	24 019 201,00	5 390 567,00	20 786,00	20 786,00	0,00	0,00	3 740 178,00	300 000,00		
2016	1 062 600,00	1 062 600,00	25 194 352,00	5 514 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 561,00	0,00		
2017	862 600,00	862 600,00	27 013 759,00	5 630 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	682 600,00	682 600,00	28 796 667,00	5 771 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	682 600,00	682 600,00	30 667 298,00	5 909 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	558 400,00	558 400,00	32 596 639,00	6 051 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	558 400,00	558 400,00	34 613 980,00	6 196 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	558 400,00	58 400,00	36 649 836,00	6 345 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	558 400,00	558 400,00	38 692 551,00	6 491 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	328 400,00	328 400,00	40 809 537,00	6 640 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	328 400,00	328 400,00	43 000 601,00	6 793 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	434 046,00	368 939,00	368 939,00	0,00	0,00	0,00	1 275 849,00	1 084 472,00	1 275 849,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	191 377,00	191 377,00	191 377,00	191 377,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 062 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 062 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	862 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	558 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia wartości przyjętych do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Namysłowskiego na lata 2015 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Namysłowskiego została sporządzona na lata 2015 – 2025, co wynika z okresu spłaty zobowiązań finansowych zaciągniętych przez powiat.

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 2015 - 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 2012 i 2013 oraz przewidywanie wykonanie budżetu na rok 2014.

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 październik 2014 r..

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

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

Projekcje budżetu na lata 2015 – 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 2012 – 2013 oraz przewidywanego wykonania budżetu na rok 2014, aby rozpoznać tendencje zmian danej wielkości w czasie, czy i w jaki stopniu 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 2015

Kwoty ujęte w WPF w roku 2015 odzwierciedlają ustalenia wynikające z projektu uchwały budżetowej.

Lata 2016 – 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. Poniżej przedstawiono szczegółowo strukturę dochodów:

1. 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.
2. Podatki i opłaty, do tej kategorii dochodów należą m.in. wpływy z: opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości, w tym udział powiatu w dochodach należnych dla Skarbu Państwa, opłat komunikacyjnych, za zajęcie pasa jezdni i opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Jako podstawę prognozy przyjęto kwotę zaplanowaną na 2015 rok, którą następnie, indeksowano zgodnie ze wskaźnikiem PKB.
3. Do projekcji przewidziano wzrost subwencji ogólnej w stosunku do kwoty bazowej z roku 2015 na poziomie 50 % inflacji i 100 % wskaźnika PKB.
4. Przyjęto założenie, że w kolejnych latach dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych będą wzrastać zgodnie ze współczynnikiem inflacji + 100 % 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.
5. Dochody pozostałe, do których należą m.in. dochody z tytułu najmu i dzierżawy mienia powiatu, wpływy z opłat za pobyt w DPS, wpłaty gmin za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych, odsetki od środków na rachunkach bankowych, opłaty za sprzedaż map, wypisów i wyrysów przez PODGiK - założono, iż wielkość ta będzie wzrastała zgodnie ze współczynnikiem inflacji i wskaźnikiem PKB w kolejnych latach.

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. Wydatki na zadania własne 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.

Wydatki majątkowe stanowią równowartość wolnych środków jakie powstają w wyniku rozliczenia budżetu tj. kwota jaka pozostaje po zabezpieczeniu środków na działalność operacyjną i spłatę zadłużenia wraz z jego obsługą.

C. Przychody i rozchody:

W WPF w okresie prognozy nie planuje się przychodów natomiast kwoty rozchodów odpowiadają spłacie zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami.

Przewodniczący Rady Powiatu
Namysłowskiego

