

**Uchwała Nr XIV/88/2011
Rady Powiatu w Środzie Śląskiej
z dnia 29 grudnia 2011 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego
na lata 2012 - 2018**

Na podstawie art. 12 pkt. 1), art. 53 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Rada Powiatu w Środzie Śląskiej uchwala, co następuje :

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Średzkiego na lata 2012 – 2018 obejmującą :

- 1) dochody i wydatki bieżące , dochody i wydatki majątkowe , wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały ;
- 2) przychody i rozchody budżetu , kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 4 do niniejszej uchwały .

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym :

- 1) programy , projekty i zadania majątkowe ,
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy ,
zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały .

§ 3

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2018 określona jest w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań :
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć , o których mowa w § 2, pkt. 1 ;
 - b) z tytułu umów , których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu .

§ 5

Traci moc uchwała Nr III/18/2010 z dnia 30.12.2010 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2011 – 2018 oraz Uchwała Nr XI/79/2011 Rady Powiatu w Środzie Śląskiej z dnia 29 .09.2011 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2011- 2018 .

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu .

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .


PRZEWODNICĄCY
Witold Rutkowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2018

Lp. Wykaz przedsięwzięcia		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. Dochody ogółem	Dochody budżetu	33 716 974,00	38 743 411,00	38 660 842,00	39 643 552,00	37 411 600,00	37 216 800,00	38 009 150,00
	w tym: podatki i opłaty	31 470 384,00	34 554 200,00	35 527 100,00	36 910 690,00	37 411 600,00	37 216 800,00	38 009 150,00
	Dochody majątkowe, w tym:	23 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	2 446 590,00	4 288 631,00	3 333 742,00	2 732 862,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem	Wydatki budżetu	483 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wydatki na obsługę długu, w tym:	31 516 974,00	36 640 842,00	36 660 842,00	37 443 552,00	35 211 600,00	35 016 800,00	35 909 150,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	28 032 384,00	30 988 676,00	31 531 997,00	33 229 149,00	34 211 600,00	34 181 600,00	35 223 360,00
	z tytułu pożyczek i gwarancji	27 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 241 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dochody budżetu - wydatki budżetu	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 241 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Przychody budżetu	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rachunek budżetu	Rachunek budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kwalifikacja budżetu	Kwalifikacja budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Kwalifikacja budżetu - wydatki budżetu	Kwalifikacja budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Kwalifikacja budżetu - przychody budżetu	Kwalifikacja budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Kwalifikacja budżetu - wynik budżetu	Kwalifikacja budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Kwalifikacja budżetu - wydatki budżetu - wydatki budżetu	Kwalifikacja budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wyniki budżetu na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2018

zadanie nr 1 do WPF na lata 2012-2018

Lp.	Wykazanie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (bez wyłączeń)	-1,12%	2,95%	7,66%	9,37%	9,52%	9,36%	8,53%
13.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (bez wyłączeń)	0,00%	9,82%	16,38%	9,20%	8,55%	8,37%	7,33%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (bez wyłączeń)	0,01%	6,84%	6,72%	6,51%	6,66%	6,39%	5,79%
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,61%	6,84%	6,72%	6,51%	6,66%	6,39%	5,79%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o wójcie rezerwy (tabela planowanej łącznej kwoty spłaty odpowiadającej do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, pkt. 4, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane z funkcjonowaniem organów RST	18 548 559,00	18 510 000,00	18 530 000,00	18 580 000,00	18 610 000,00	18 800 000,00	19 000 000,00
	Informacja z art. 226 ust. 2, pkt. 4, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane z funkcjonowaniem organów RST	4 144 534,00	4 200 000,00	4 230 000,00	4 280 000,00	4 310 000,00	4 410 000,00	4 780 000,00
	Informacja z art. 226 ust. 2, pkt. 4, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane z funkcjonowaniem organów RST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Informacja z art. 226 ust. 2, pkt. 4, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewidziane z funkcjonowaniem organów RST	0,00	5 554 735,00	5 128 865,00	4 204 403,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczanie nadwyżki wykazanej w porządkowych latach obrotowych	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00
17.	Wzrost przepływów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wzrost przepływów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Audyt w kalendarzowym roku w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przewidywane planowane nadwyżki budżetowej jest uśrednionym odnośnikiem w obrotowych

PRZEWIDZANY
W 2016 ROKU

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŚREDZKIEGO NA LATA 2012-2018

Lp.		Wykazanie						
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	Przychody ogółem, z tego:	33 716 974,00	38 743 411,00	38 849 862,00	39 843 542,00	37 411 600,00	37 216 000,00	38 009 150,00
1a	główny budżet	31 420 384,00	34 454 780,00	35 527 100,00	36 510 090,00	37 411 600,00	37 216 000,00	38 009 150,00
1a1	w tym: środki z UE*	21 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	2 246 590,00	4 288 631,00	3 333 762,00	3 715 862,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	inne*	485 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetu tego rodzaju i przewidywane kredyty i pożyczki oraz wyemisyjowane papierów wartościowych, w tym:	28 832 384,00	30 538 676,00	31 121 997,00	32 150 149,00	33 921 600,00	33 921 600,00	35 123 560,00
2a	na wypracowanie i obsługi od nich należności	18 548 669,00	18 510 000,00	18 510 000,00	18 540 000,00	18 610 000,00	18 600 000,00	19 000 000,00
2b	zwiazane z funkcjonowaniem urzędów ZST	4 544 534,00	4 200 000,00	4 230 000,00	4 285 000,00	4 510 000,00	4 510 000,00	4 780 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancji i poręczeń podlegających wykupieniu z limitów spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	170 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	wydatki budżetu tego rodzaju art. 226 ust. 4 ufp	27 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na przekazy realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	5 654 590,00	8 204 735,00	7 728 865,00	6 784 403,00	3 490 000,00	3 295 200,00	2 885 790,00
3	Różnica (1-2)	5 884 590,00	8 204 735,00	7 728 865,00	6 784 403,00	3 490 000,00	3 295 200,00	2 885 790,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat obiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5b	inne przychody nie związane z zaangażowaniem długów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5c	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3-4-5)	5 884 590,00	8 204 735,00	7 728 865,00	6 784 403,00	3 490 000,00	3 295 200,00	2 885 790,00
7	Spłaty i obsługi długów, z tego:	2 706 000,00	2 650 000,00	2 610 000,00	2 580 000,00	2 490 000,00	2 380 000,00	2 250 000,00
7a	Rozchody z tytułu spłaty nie kapitałowych oraz wykupie zapoznowe wartościowych	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00
7b	w tym: kwota wykupu z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 104 ust. 3 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7c	przebiegający na dany rok budżetowy	200 000,00	450 000,00	410 000,00	380 000,00	290 000,00	180 000,00	100 000,00
7d	Wydatki budżetu na obsługę długów	300 000,00	400 000,00	410 000,00	380 000,00	290 000,00	180 000,00	100 000,00
7e	w tym: środki i dyskonta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długów) w tym: udzielanie pożyczek	2 984 590,00	5 554 735,00	5 128 865,00	4 204 403,00	1 400 000,00	915 200,00	685 790,00
8a	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3 984 590,00	5 554 735,00	5 128 865,00	4 204 403,00	1 400 000,00	915 200,00	685 790,00
8b	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8c	wydatki majątkowe objęte limitami art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8d	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Realizacja budżetu (9-10-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Kwota długów	13 115 000,00	10 915 000,00	8 715 000,00	6 515 000,00	4 315 000,00	2 180 000,00	0,00
13a	w tym: dług spłacony wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii budżetu i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Łączna kwota wykupu z art. 179 ust. 3 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań zwiazanych z realizacją projektu oraz z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwota nadwyżki budżetowej planu oraz w porównaniu lat obiegłych	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00
17	Wartość przewidywanych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	w tym: od samorządowych jednostek publicznych zaliczanych do grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŚREDZKIEGO NA LATA 2012-2018

Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.6	Zadłużenie/dochody ogółem - max 100% z art. 170 ufp (bez wyłączeń)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.6a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ufp (bez uwzględnienia wyłączeń)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.6b	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 130% z art. 169 ufp (bez wyłączeń)	8,01%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%
1.6c	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 130% z art. 169 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,01%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%
20	Rezerwa (176 Wydziału Dm) o której mowa w art. 243 w drugim roku	8,00%	9,02%	10,23%	8,20%	8,55%	8,37%	7,33%
20a	Maksymalny dopuszczalny wkład do art. 243 ufp	-3,12%	2,95%	7,66%	9,37%	9,52%	9,36%	8,73%
21	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 130% z art. 169 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,01%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%
21a	Spełnienie warunków spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
22	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 130% z art. 169 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,01%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%	6,84%
22a	Spełnienie warunków spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
23	Dochody bieżące (1a)	31 479 384,00	34 454 780,00	35 527 100,00	34 910 690,00	37 411 600,00	37 216 800,00	38 009 150,00
24	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	28 632 384,00	30 489 676,00	31 531 997,00	33 239 149,00	34 211 600,00	34 181 600,00	35 223 860,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 846 999,00	3 965 104,00	3 995 103,00	1 671 541,00	3 200 000,00	3 135 200,00	2 785 290,00
26	Dochody majątkowe (1b)	2 246 599,00	4 288 631,00	2 333 762,00	2 722 862,00	8,00	0,00	0,00
27	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	2 884 399,00	5 554 735,00	5 128 865,00	4 204 403,00	1 000 000,00	915 200,00	685 790,00
28	Dochody ogółem (1)	33 725 983,00	38 743 411,00	38 060 862,00	39 643 552,00	37 411 600,00	37 216 800,00	38 009 150,00
29	Wydatki ogółem	31 518 974,00	36 543 413,00	36 660 862,00	37 443 552,00	35 211 600,00	35 356 800,00	36 909 150,00
30	Przebieg budżetu (4+5+11)	2 206 999,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00
31	Różnica budżetu (7a + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Różnica budżetu (7a + 8)	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
 ** Przewidywane planowane (nadwyżki budżetowej) po uwzględnieniu zmian w obrotach

PRZEWODNICĄCY RADY

Włodzisław R. Kozłowski

PRZEWODNICZĄCY
Witold Ruzicki

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2011 – 2018

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Średzkiego przygotowana została na lata 2011- 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Zgodnie z powyższym.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu
- dla lat 2013 – 2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2013 – 2018 przyjęto następujące wskaźniki:

- poziom inflacji mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Inflacja	2,80%	2,50%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%

- poziom PKB w badanym okresie

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
PKB	4,60	4,10	4,90	5,00	5,00	5,00	5,00

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa / udział podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT/
- subwencje z budżetu państwa / subwencja oświatowa, równoważąca i wyrównawcza/
- dotacje / dotacje na zadania zlecone, powierzone i na zadania własne /
- pozostałe dochody bieżące / wpływy z usług, opłaty komunikacyjnej, odsetki, kary itp. /

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku / sprzedaż mienia /
 - dotacje na inwestycje / dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje/
- Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźników PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano 'wagi wskaźnika'. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- udział w podatkach centralnych - indeksacja o 85% PKB
- subwencje - indeksacja o 100 % inflacji
- dotacje - indeksacja 100% inflacji
- pozostałe dochody - indeksacja 95 % inflacji

Przy planowaniu dochodów bieżących uwzględniono wzrost dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu aktualizacji wartości użytkowania wieczystego mienia skarbu państwa. W 2011 została przeprowadzona aktualizacja wycen. Ponadto zaplanowano dochody majątkowe jako udział gmin przy realizacji zadań inwestycyjnych.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków budżetu państwa. Zwiększenie dochodów w roku 2013 zaplanowano w związku z planowanymi inwestycjami i udziałem w inwestycji dotacji od Wojewody oraz Gmin na terenie których będzie realizowana inwestycja.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst.

Zgodnie z założeniami przyjętymi w prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013 – 2018 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2009 -2010 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne - indeksacja 100% inflacji w dziale 801 Oświata i wychowanie.
- W pozostałych działach indeksowano o 75 % inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu.
- pozostałe bieżące - indeksacja – 75 % inflacji.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje / wydatki majątkowe/.

Wydatki majątkowe zaplanowano w roku 2012 zgodnie ze złożonymi wnioskami do Wojewody Dolnośląskiego. Ponadto w roku 2012 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2012 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje.

5. Wynik budżetu / wynik z działalności bieżącej/

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uofp – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą od 2014 r. przepis ten nie zostanie naruszony.

6. Przychody

W roku 2012 nie przewiduje się zaciągania kredytu. Planując w latach przyszłych nowe inwestycje a co za tym idzie nowe zobowiązania to będą one służyły w całości pokryciu planowanych inwestycji.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2011 kredytów. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2018.

8. Relacja z art. 242 uofp.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie art. 243 następuje tylko i wyłącznie w latach 2012 – 2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia i będzie zapewniał jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

PRZEWODNICĄCY S. DY

Włodzisław Kudanowski