

**Uchwała Nr XXXI/211 /2013
Rady Powiatu w Środzie Śląskiej
z dnia 23 maja 2013 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego
na lata 2013 - 2024**

Na podstawie art. 12 pkt. 11, 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, 230b 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 2013 – 2024 obejmującą :

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

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym :

- 1) programy , projekty i zadania majątkowe ,
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .

§ 3

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 – 2024 *określona jest w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.*

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją zadań, 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.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXIX/201/2013 z dnia 28.03.2013 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2013 – 2024.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Witold Rutkowski

Załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2024

Wyszczególnienie		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Dochody ogółem		37 208 189,00	36 941 203,00	38 582 178,00	39 231 020,00	40 979 101,00	42 784 563,00	44 670 885,00	46 641 701,00	48 700 810,00
1.1	Dochody budżetu, w tym:	37 165 357,00	34 943 678,00	36 515 934,00	38 159 151,00	39 876 313,00	41 670 727,00	43 543 933,00	45 505 497,00	47 553 244,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 806 113,00	8 050 000,00	9 480 000,00	9 950 000,00	10 530 000,00	11 045 000,00	11 508 300,00	12 120 224,00	12 663 635,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	250 690,00	550 000,00	610 000,00	680 000,00	750 000,00	750 000,00	700 000,00	829 521,00	866 048,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 208 742,00	2 250 000,00	2 200 000,00	2 285 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z autostrady opłaty	13 271 754,00	13 600 000,00	14 050 000,00	14 450 000,00	15 000 000,00	15 750 000,00	16 537 500,00	17 281 688,00	17 972 955,00
1.1.5	z tytułu domowy i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 538 533,00	8 350 000,00	9 113 934,00	10 794 151,00	11 310 313,00	11 818 287,00	12 316 311,00	12 978 064,00	13 608 386,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 042 832,00	1 997 783,00	2 660 244,00	1 071 660,00	1 102 786,00	1 113 816,00	1 134 954,00	1 136 204,00	1 147 566,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 600 000,00	328 133,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 442 832,00	1 669 650,00	1 360 244,00	771 660,00	802 786,00	813 816,00	834 954,00	836 204,00	847 566,00
2	Wysokość ujemności	37 241 440,00	36 941 265,00	38 582 178,00	39 231 020,00	40 979 101,00	42 784 563,00	44 670 885,00	46 641 701,00	48 700 810,00
2.1	Wysokość budżetu, w tym:	31 391 396,00	32 796 371,00	33 442 098,00	34 110 540,00	34 793 159,00	35 489 022,00	36 198 803,00	36 922 779,00	37 661 214,00
2.1.1	z tytułu pożyczek i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	pożyczki i poręczania podlegające wyłączeniu z limitów wpływów z obrotów w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 16 sierpnia 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadłużenia opłaty adwocackiej przekształconego w samodzielną działalność w przeliczeniach o charakterze licenczyngu, w tym: wycena walców podlegających likwidacji w budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wysokość na obrotowy dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	ubezpieczenia i ubezpieczenia określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	1 000 000,00	935 000,00	955 000,00	935 000,00	915 000,00	910 000,00	600 000,00	618 701,00	471 900,00
2.2	Wysokość majątkowej	5 850 042,00	4 154 893,00	5 140 080,00	5 140 080,00	4 185 942,00	5 205 541,00	6 472 082,00	7 718 922,00	9 030 576,00
3	Wysokość budżetu	-33 251,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4	Przebiegi budżetu	33 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetu z tytułu innych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	33 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wzrost środków, a także innych, w art. 217 ust. 2 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	33 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przebiegi nieobjęte z limitów innych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przebiegi budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytach i pożyczkach oraz wypisy papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	liczba kredytów przyznanych na dany rok budżetowy określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r., art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1450), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	liczba przyznanych na dany rok budżetowy określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne przebiegi nieobjęte z limitów innych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	14 915 000,00	14 915 000,00	14 915 000,00	14 915 000,00	12 975 000,00	10 915 000,00	8 915 000,00	6 915 000,00	4 915 000,00
6.1	Liczba kredytów przyznanych z ograniczeniem długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	Kwota wyłączenia z ograniczenia długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wzrost długu z dochodów ogółem określonych w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1	40,09%	40,17%	38,00%	38,00%	31,52%	25,51%	19,99%	14,83%	10,09%
6.2.1	Wzrost długu z dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1	40,09%	40,17%	38,00%	38,00%	31,52%	25,51%	19,99%	14,83%	10,09%

Lp.	Wykaz	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	50 852 182,00	53 099 964,00	55 448 499,00
1.1	Dochody budżetu, w tym:	40 603 141,00	51 929 132,00	54 366 152,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 172 281,00	13 699 172,00	14 247 139,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	400 523,00	937 584,00	975 087,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 330 000,00	2 330 000,00	2 355 000,00
1.1.4	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnych	18 691 873,00	19 439 548,00	20 212 130,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 577 464,00	15 503 028,00	16 471 796,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 139 041,00	1 179 632,00	1 182 138,00
1.2.1	z sprzedaży majątku	300 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	839 041,00	1 149 632,00	1 152 138,00
2	Wydatki ogółem	48 852 182,00	51 099 964,00	54 533 499,00
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	38 414 459,00	39 182 748,00	39 866 403,00
2.1.1	z tytułu powierzeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i powierzenia podlegające wyłączeniu z limitów spendy zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 109 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 10 czerwca 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 248, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spendy grantowych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na świadczenia określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają refinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 109 ust. 1 ufo z 2005 r.	241 101,00	202 303,00	63 501,00
2.2	Wydatki majątkowe	241 101,00	202 303,00	63 501,00
3	Wynik budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	915 000,00
4	Przebiegi budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Koszty, koszty, zmiana zapasów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	inne przychody niezwiązane z zwiększeniem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Koszty budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	915 000,00
5.1	Spendy na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wyług zapasów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	2 000 000,00	915 000,00
5.1.1	liczące kwota przyznanych na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 109 ust. 3 pkt 1 ufo z 2005 r., art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – przepisy wykonawcze ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456), w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przyznanych na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 109 ust. 3 pkt 1 ufo z 2005 r.	0,00	0,00	0,00
5.2	inne roczności niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	2 915 000,00	915 000,00	0,00
6.1	Liczące kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufo z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufo z 2005 r.	0,00	0,00	0,00
6.2	Wydatki zadłużenia do dochodów ogólnych określonych w art. 170 ufo z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1	5,73%	1,72%	0,00%
6.3	Wydatki zadłużenia do dochodów ogólnych, o którym mowa w art. 170 ufo z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1	5,73%	1,72%	0,00%

Lp.		Wyszczególnienie		
		2022	2023	2024
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę zamierzonego trybistycznego zobowiązań po uwzględnieniu i przekształceniu jednostkowych zobowiązań do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8	Relacje zewnętrznego wydatków budżetowych, w której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Koszty między budżetami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	11 278 082,00	12 740 584,00	14 299 749,00
8.2	Koszty między budżetami budżetowymi a wydatkami budżetowymi o wydatkach określonych w pkt 2.1.2	11 278 082,00	12 740 584,00	14 299 749,00
9	Wskaznik spłaty zobowiązań	x	x	x
9.1	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 169 ust. 1 i 169 ust. 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wydatków określonych w pkt 5.1.1	4,41%	4,19%	1,30%
9.2	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 169 ust. 1 i 169 ust. 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wydatków określonych w pkt 5.1.1	4,41%	4,19%	1,30%
9.3	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi określonych w pkt 5.1.1	4,41%	4,19%	1,30%
9.4	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi określonych w pkt 5.1.1	4,41%	4,19%	1,30%
9.5	Kwota zobowiązań wynikających z wydatków budżetowych przez jednostkę zamierzonego trybistycznego przeznaczenia do spłaty w danym roku budżetowym, podlega do wydatków budżetowych z art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi określonych w pkt 5.1.1	4,41%	4,19%	1,30%
9.6.1	Wskaznik planowany licząc koszty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi określonych w pkt 5.1.1	22,77%	24,00%	22,84%
9.7	Dopuszczalność wskazań spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków określonych w art. 169 ust. 1 i 169 ust. 2005 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 1 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	19,03%	20,91%	22,29%
9.7.1	Dopuszczalność wskazań spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków określonych w art. 169 ust. 1 i 169 ust. 2005 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 1 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	19,03%	20,91%	22,29%
9.8	Informacja o sposobie wykonania spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wydatków określonych w art. 169 ust. 1 i 169 ust. 2005 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 1 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przebieganie programowania budżetowego, w tym:	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 000 000,00	2 000 000,00	915 000,00
11	Informacje o wydatkach budżetowych	Spełniona	Spełniona	Spełniona
11.1	Wydatki budżetu na wydatki budżetowe	21 800 000,00	21 800 000,00	22 000 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego	5 330 000,00	5 405 000,00	5 480 000,00
11.3	Wydatki, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
11.3.1	biżuteria	0,00	0,00	0,00
11.3.2	biżuteria	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne	10 437 723,00	11 917 216,00	14 567 087,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki inwestycyjne w formie dotacji	0,00	0,00	0,00

Wersja zaktualizowana wytyczna: 2013-02-25

PRZEWODNIKOWY
Wieloletni
Wieloletni

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do WPF na lata 2013-2024

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
		od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1+1.2+1.3)				13 885 417,00	4 590 443,00	4 154 894,00	5 140 080,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				13 885 417,00	4 590 443,00	4 154 894,00	5 140 080,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 20				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Szczegółowo razem	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE		2011	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				13 885 417,00	4 590 443,00	4 154 894,00	5 140 080,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przebudowa drogi powiatowej nr 2020 D na odcinku Cesarzowice -Michałów -Ujazd Górny do skrzyżowania z drogą 2087 D oraz drogi powia	STAROSTWO POWIATOWE W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ		2013	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				13 885 417,00	4 590 443,00	4 154 894,00	5 140 080,00	0,00	0,00
przebudowa drogi powiatowej nr 2020 D na odcinku Cesarzowice -Michałów -Ujazd Górny do skrzyżowania z drogą 2087 D oraz drogi powia	STAROSTWO POWIATOWE W ŚRODZIE ŚLĄSKIEJ		2013	2016	13 885 417,00	4 590 443,00	4 154 894,00	5 140 080,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa IZPO - 273.13.2012 - zimowe utrzymanie dróg	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	2013	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
---------------------	------	------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------

PRZEWODNICZACY BRY
Marek Kucharski

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2013 – 2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Średzkiego przygotowana została na lata 2013- 2024. 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 .Wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika opracowano na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2013 roku .

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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu
- dla lat 2014 – 2024 przyjęto sposób prognozowania , poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne .

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realna 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 – 2024 przyjęto następujące wskaźniki:

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 pozostał środki na inwestycje/

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej .

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników długoterminowych gdzie dla dochodów bieżących przyjęto wzrost o 4,5 % .

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 .

Dochody majątkowe :

W roku 2013 zaplanowano dochody ze sprzedaży budynku szpitala w Środzie Śląskiej którego wartość wyceniono na kwotę 4.428.332,63 zł. Kwotę 1.500.000,- przyjęto do budżetu w roku 2013 pozostała część zostanie zapłacona do 2022 r. w 9 ratach w tym : 1 rata 328.332,63 pozostałe 8 rat po 300.000,-zł. wraz z oprocentowaniem . Zaplanowano sprzedaż lokali użytkowych po bylej przychodni w Środzie Śląskiej na ul. Konstytucji 3 Maja na kwotę 370.500,-zł Ponadto założono udział Gmin we współfinansowaniu 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.

Dokonując zmian w WPF uaktualniono dochody od Wojewody Dolnośląskiego oraz Gmin które współfinansują zaplanowaną na 2013 rok inwestycję wskutek czego zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 738.959,-zł.

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 2013 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014 – 2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Przy prognozowaniu wydatków przyjęto wzrost wydatków bieżących o 2,5% corocznie . Zmusza to Powiat do prowadzenia polityki restrykcyjnej i oszczędnościowej w stosunku do wydatków bieżących przez następne lata

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

4. Inwestycje / wydatki majątkowe/ .

Wydatki majątkowe zaplanowano w roku 2013 zgodnie ze złożonymi wnioskami do Wojewody Dolnośląskiego. Wydatki te skorygowano o kwoty wynikające z przetargu, co powoduje zmniejszenie wydatków inwestycyjnych na to zadanie w roku 2013. Ponadto w roku 2013 ujęto inwestycję, której okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie została zawarta w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2013 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie odsetek 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. Zaplanowano w latach 2017 - 2024 nadwyżkę która zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2012.

6. Przychody

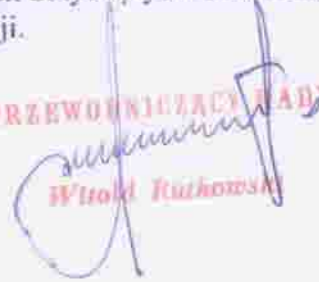
W roku 2012 przeprowadzono emisję obligacji komunalnych w wysokości 14.915.000,-zł., na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich. Istotą emisji obligacji jest odroczenie terminów spłaty zobowiązań do 2017 roku co pozwoli na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2013 – 2016. Należy zaznaczyć że emisja obligacji komunalnych nie zwiększa zadłużenia Powiatu Średzkiego.

Rozchody

Po stronie rozchodów w 2013 roku przyjęto spłatę odsetek a od 2017 do 2024 r. roku wykup obligacji komunalnych.

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Witold Rutkowski