

UCHWAŁA NR / / 2011
RADY POWIATU WSCHOWSKIEGO
z dnia grudnia 2011 roku

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 230 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

uchwala się co następuje:

§ 1. Rada Powiatu Wschowskiego uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wschowskiego na lata 2012-2018 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2013) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i termin zapłaty upływa w 2012 roku na łączną kwotę 500 000 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wschowskiego

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego we Wschowie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr *A* do uchwały Rady Powiatu Wschowskiego
Nr z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										z tego:									
	Dochody ogółem	z tego:					Wydadki ogółem	Wydadki bieżące razem	Wydadki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto				
		dochody bieżące	środk z UE*	środk z UE*	ze sprzedaży majątku	dochody majątkowe					w tym:									
											środk z UE*	z UE*								
													środk z UE*				z UE*			
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.						
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.]+[2.1.2]												
2012	32 600 000,00	32 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 780 000,00	32 340 000,00	31 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00					
2013	44 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	37 000 000,00	32 000 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00					
2014	45 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	39 500 000,00	34 500 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00					
2015	40 000 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	37 500 000,00	34 500 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00					
2016	36 500 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	33 800 000,00	33 000 000,00	32 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00					
2017	38 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	35 200 000,00	33 200 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00					
2018	38 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	35 100 000,00	33 100 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00					

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym:
	Wydanki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	
						Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.	
Formuła			{1.} - {2.}	{1.1.} - {2.1.}	{5.1}+{5.2}+{5.3.}							
2012	2 440 000,00	0,00	-2 180 000,00	260 000,00	5 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 630 000,00	0,00	
2013	5 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	5 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	3 000 000,00	0,00	2 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	800 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 000 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 000 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	9.		9a.	10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochod y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochod y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 Ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	6.2.								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.		
Formuła	[6.1]+[6.2]												
2012	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	16 830 000,00	0,00	0,00	0,00	51,63%	10,58%	10,58%		
2013	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	10 830 000,00	0,00	0,00	0,00	24,61%	13,64%	13,64%		
2014	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	8 330 000,00	0,00	0,00	0,00	18,51%	5,56%	5,56%		
2015	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 830 000,00	0,00	0,00	0,00	14,58%	6,25%	6,25%		
2016	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	8,58%	7,40%	7,40%		
2017	2 130 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2,63%	5,61%	5,61%		
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	2,63%	2,63%		

Objaśnienia Zarządu Powiatu Wschowskiego do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2018.

Wieloletnia prognoza finansowa jest realizacją zapisów art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku tj. stanowi wieloletnią prognozę dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.

Objaśnienia:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu
2. Dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe
3. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu

Lp	Dochody ogółem	dochody bieżące	Wydatki bieżące razem	w tym		
				wydatki bieżące na obsługę długu	Kwota wynagrodzenia i składki od niej naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego
1.	1.1.	2.	2.1	2.2	2.3	
2012	32 600 000,00	32 600 000,00	32 340 000,00	400 000,00	22 203 591,00	9 736 409,00
2013	44 000 000,00	39 000 000,00	32 000 000,00	500 000,00	21 500 000,00	10 000 000,00
2014	45 000 000,00	40 000 000,00	34 500 000,00	500 000,00	23 000 000,00	11 000 000,00
2015	40 000 000,00	38 000 000,00	34 500 000,00	500 000,00	23 000 000,00	11 000 000,00
2016	36 500 000,00	35 700 000,00	33 000 000,00	500 000,00	22 000 000,00	10 500 000,00
2017	38 000 000,00	36 000 000,00	33 200 000,00	200 000,00	22 000 000,00	11 000 000,00
2018	38 000 000,00	36 000 000,00	33 100 000,00	100 000,00	22 000 000,00	11 000 000,00

Planowane dochody budżetu na lata 2012-2018 przedstawia tabela. Prognoza dochodów i wydatków sporządzona została w oparciu o analizę wykonania dochodów i wydatków bieżących z lat ubiegłych. W poszczególnych latach dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące łącznie z wydatkami na obsługę długu.

W roku 2012 planowana wielkość dochodów bieżących wynosi 32 600 000 zł. w tym dochody własne 7 027 305 zł, dotacje 7 729 520 zł. subwencje 17 843 175 zł. i jest porównywalna z wykonaniem dochodów za III kwartał 2011 roku. Podobna sytuacja jest w zakresie wydatków bieżących, plan 2012 roku jest porównywalny z wykonaniem 2011 roku.

2. Dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe

lata	dochody ogółem	dochody majątkowe	w tym ze sprzedaży majątku	wydatki majątkowe	wydatki ogółem
Lp	1.	2.	2.1.	3	4.
2012	32 600 000,00	0,00	0,00	2 440 000	34 780 000,00
2013	44 000 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000	37 000 000,00
2014	45 000 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000	39 500 000,00
2015	40 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000	37 500 000,00
2016	36 500 000,00	800 000,00	0,00	800 000	33 800 000,00
2017	38 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000	35 200 000,00
2018	38 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000	35 100 000,00

Planowane dochody majątkowe będą wydatkowane w całości na wydatki majątkowe. W tabeli przedstawiono plan wykonania tych dochodów w poszczególnych latach. Jedynie w 2012 roku jednostka część dochodów bieżących w wysokości 2 440 000 zł. przeznacza na wydatki majątkowe.

3. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu.

lata	Przychody budżetu	w tym:		Kwota długu	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu		Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
	1	1.1	1.2	2.	3.	3.1.	3.2	3.3.
2012	5 630 000,00	5 630 000,00	0,00	16 830 000,00	51,63%	51,63%	10,58%	10,58%
2013	0,00	0,00	0,00	10 830 000,00	24,61%	24,61%	13,64%	13,64%
2014	0,00	0,00	0,00	8 330 000,00	18,51%	18,51%	5,56%	5,56%
2015	0,00	0,00	0,00	5 830 000,00	14,58%	14,58%	6,25%	6,25%
2016	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	8,58%	8,58%	7,40%	7,40%
2017	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2,63%	2,63%	5,61%	5,61%
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,63%	2,63%

Przychody budżetu w przedstawianym WPF występują w 2012 roku gdzie jednostka planuje zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie deficytu. W latach następnych planowany jest budżet nadwyżkowy, gdzie nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwotę długu na poszczególne lata 2012-2018 przedstawia kolumna 3. Zgodnie z art. 169/170 ustawy o finansach publicznych (z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 249, poz 2104 ze zm., przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz 1241).) wskaźniki dotyczące spłaty długu, jak i samego zadłużenia są zgodne z przepisami ustawy.

W 2012 roku zadłużenie występuje na poziomie 51,63% a spłata zadłużenia wraz z odsetkami 10,58%.

lata	wskaźniki z art. 243 ufp					
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
2012	1,78%	0,80%	10,58%	NIE	10,58%	NIE
2013	-0,64%	15,91%	13,64%	NIE	13,64%	NIE
2014	5,96%	12,22%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2015	9,64%	8,75%	6,25%	TAK	6,25%	TAK
2016	12,29%	7,40%	7,40%	TAK	7,40%	TAK
2017	9,46%	7,37%	5,61%	TAK	5,61%	TAK
2018	7,84%	7,63%	2,63%	TAK	2,63%	TAK

Wyliczenia dotyczące wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia tabela, pokazują one, że zachowane są relacje dotyczące tego wskaźnika, jak również to że jest on spełniony w 2014 roku i latach następnych.

Opracowała

M.Jędrzejczak