

**UCHWAŁA NR XIV/121/11
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia 29 grudnia 2011 roku**

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1592 z późniejszymi zmianami) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami) **Rada Powiatu Wałbrzyskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2012-2022 stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w Załącznik Nr 2,
 - b) w 2012 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Wałbrzyskiego uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Z dniem 1 stycznia 2012 roku traci moc Uchwała Nr III/17/10 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2011 - 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń w Starostwie Powiatowym.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Wałbrzyskiego
Szymon Heretyk
Szymon Heretyk

UZASADNIENIE

Od 2011 roku nowe przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę działania samorządu. Dokument ten ma na celu racjonalizację gospodarowania środkami publicznymi co wynika między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz z faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet oparty jest na wieloletnim planie finansowym.

Planowanie wieloletnie jest więc niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami – jest jednym z najistotniejszych mechanizmów racjonalizowania wyborów w polityce finansowej jst. Zatem podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego jest uzasadnione.

WIELOLETHNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU WĄBRZESKIEGO

Lp.	Wykazanie tytułu	Wykazanie 2019 r.												2021	2022	
		Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.	Wykazanie 2019 r.			
1.	Dotychczasowe przychody	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00	136 826 413,00
2.	Wzrost przychodów	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
3.	Wzrost wydatków	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
4.
5.
6.
7.
8.
9.
10.
11.
12.
13.
14.
15.
16.
17.

* Brak danych w art. 1 pkt 1 lit a) ustawy z dnia 27.07.2001 r.
** Przewidywane dane w art. 1 pkt 1 lit a) ustawy z dnia 27.07.2001 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Wąbrzeskiego

Szymon Haretyk

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

I. Informacje ogólne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewidziała regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalania dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet oparty jest na wieloletnim planie finansowym. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami – jest jednym z najistotniejszych mechanizmów racjonalizowania wyborów w polityce finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

II. Prognozowane dochody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego planując dochody i wydatki przyjęto w szczególności zaktualizowane przez Ministra Finansów w maju 2011 roku wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. Wytyczne te mają służyć do oszacowania maksymalnego limitu wydatków jednostek sektora finansów publicznych.

Dochody na rok 2012 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2012. W okresie od 2012 dochody związane z realizacją konkretnych planowanych do realizacji przedsięwzięć przyjęto zgodnie z planowanym harmonogramem ich pozyskania. W okresie od 2013 roku założono wzrost pozostałych dochodów na poziomie nieprzekraczających wskaźnik inflacji natomiast w przypadku dochodów majątkowych od 2013 roku przyjęto spadek dochodów z tego tytułu. Zaplanowane do realizacji w 2012 roku dochody majątkowe dotyczą zbycia powiatowych nieruchomości oraz dochodów związanych z realizacją

zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja Centrów Kształcenia Zawodowego”.
W kolejnych latach planuje się dochody majątkowe w stałej kwocie.

III. Prognozowane wydatki

Wydatki na rok 2012 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2012. Ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) pozwoliły na zaplanowanie wydatków na poziomie 121.379.092 zł (planowane dochody bieżące 124.552.990 zł). Taki poziom wydatków wymusiło również kolejne ustawowe ograniczenie tj. art. 243 ustawy o finansach publicznych – wyliczenie indywidualnego wskaźnika zadłużenia oraz spłat rat kredytów. Przepis obowiązuje od 2014 roku ale determinuje on konieczność ograniczania wydatków i zaplanowania takich działań by zapewnić środki – nadwyżkę na spłatę zaciągniętych kredytów.

Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 73.554.391 zł co stanowi 60,60 % wydatków bieżących.

Kwota 618.000 zł to roczne wydatki związane z funkcjonowaniem organów Rady Powiatu – diety 29 Radnych kształtują się na poziomie 555.854 zł + wydatki bieżące 62.146 zł a kwota 693.710 zł to wynagrodzenia + dodatkowe wynagrodzenie roczne + pochodne organu wykonawczego Zarządu Powiatu. Kwota wynagrodzeń organu wykonawczego została przyjęta w kolejnych latach w tej samej kwocie – bez planowanych podwyżek. Konieczność spełniania wymogów art. 242 i 243 uofp wymusza oszczędności i ograniczanie wydatków.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na rok 2012 w kwocie 2.200.000 zł. Działania na rzecz zmniejszania zadłużenia – ograniczanie wydatków – wypracowanie nadwyżek w kolejnych latach budżetowych na spłatę zadłużenia to zadanie pierwszoplanowe. Aby spełnić wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych i ograniczyć wydatki na obsługę długu proponuje się:

- ograniczenie wydatków w celu wypracowania nadwyżek na spłatę zadłużenia,
- wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych w roku 2013 spłatę rat kredytu w wysokości 1.745.177 zł (Umowa o kredyt długoterminowy z BOŚ Wrocław) przypadającą do spłaty w roku 2014 i kwotę 2.662.183 zł tytułem wcześniejszej spłaty rat z roku 2014 i 2015 (kredyt długoterminowy zaciągnięty w BGŻ) oraz kwotę 1.578.570 zł z roku 2015 w roku 2013 (kredyt długoterminowy w Millennium).

Wszystkie te działania polegające na wcześniejszych spłatach rat kredytów obniżą wydatki na obsługę długu i tak wydatek rok 2012 na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów 2.200.000 zł stanowi 1,81 % wydatków bieżących. W latach następnych w wyniku planowanych wcześniejszych spłat relacje wydatków na obsługę długu do wydatków bieżących stanowiąc będą odpowiednio 2013 – 1,24 %, 2014 – 0,82%, 2015 – 0,58 %.

Przedsięwzięcia zaplanowane w roku 2012 wynoszą 711.543 zł i dotyczą jedynie wydatków bieżących, na rok 2013 -3.551.374 zł, na rok 2014 – 2.621.501 zł a na rok 2015 - 750.826 zł.

IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu na rok 2012 zamyka się nadwyżką w wysokości 3.450.711 zł w całości przeznaczoną na spłatę zadłużenia. W kolejnych latach również planowane są nadwyżki w tym, w 2013 roku – 4.078.432 zł, w 2014 roku – 3.637.478 zł a w 2015 roku – 4.494.800 zł co oznacza spłatę zadłużenia w trakcie tych czterech lat 15.661.421 zł. W latach 2012 -2015 planuje się rozchody i przychody budżetu powiatu w następujących kwotach:

Rok budżetowy	Planowane przychody*	Planowane rozchody
2012	4.992.646	8.443.357
2013	11.225.855	15.304.287
2014	0	3.637.478
2015	0	4.494.800

* przychody zaplanowane zostały z tytułu zaciągniętych kredytów

W kolejnych latach 2016 -2022 nie planuje się przychodów z zaciąganych kredytów a spłatę zadłużenia prognozuje się z wypracowanych nadwyżek, wskaźnik wyliczony w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych pokazują spełnienie tego przepisu przez Powiat wałbrzyski z rokiem budżetowym 2014.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Wałbrzyskiego
Szymon Heretyk
Szymon Heretyk