

15.11.2011
KLEBOWNIK
Violetta Muszyńska

Regionalna Izba Obrachunkowa
ZESPÓŁ w WAŁBRZYCHU

Wpl. 15 LIS. 2011
Wyst.

UCHWAŁA NR 163/2011
ZARZĄDU POWIATU WAŁBRZYKIEGO
z dnia 15 listopada 2011

Liczba stron zaci. 5

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami) Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje:

§ 1

Przedstawić projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Robert Ławski

Wicestarosta

Augustyn Skrętkowicz

Członkowie Zarządu

Andrzej Lipiński

Krzysztof Paciepnik

Monika Wybraniec

UCHWAŁA NR...../
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia

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.

CS

Pod względem formalno-prawnym
zastrzeżeń
RADY PRAWNY
Ewa Kucharska
W/316

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.

WICESTAROSTA

Augustyn Skarżyski

25

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu programi/umow)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań [1]
			od	do		2012	2013	2014	2015		
1	Przedsięwzięcia ogółem				10 578 286	711 543	3 551 374	2 621 501	750 826	7 635 244	
	- wydatki bieżące				2 662 627	711 543	862 868	159 540	0	1 733 949	
	- wydatki majątkowe				7 915 659	0	2 688 508	2 461 961	750 826	5 901 295	
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				10 578 286	711 543	3 551 374	2 621 501	750 826	7 635 244	
	- wydatki bieżące				2 662 627	711 543	862 868	159 540	0	1 733 949	
	- wydatki majątkowe				7 915 659	0	2 688 508	2 461 961	750 826	5 901 295	
	A) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				1 508 567	603 173	663 796	0	0	1 266 969	
	- wydatki bieżące				1 508 567	603 173	663 796	0	0	1 266 969	
	Program " Uczenie się przez całe życie" Comenius Partnerski Projekt Szkół Cel - rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich	Zespół Szkół Nr 1	2011	2013	96 600	60 000	20 000	0	0	80 000	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Profesjonalny Urzędnik" Cel - zapewnienie powszechnego dostępu do usług pośredniczących w procesie zatrudnienia oraz wszechstronnej pomocy w powrocie na rynek pracy poprzez umocnienie potencjału kadry	Powiatowy Urząd Pracy	2011	2013	1 411 967	543 173	643 796	0	0	1 186 969	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				9 069 729	108 370	2 887 578	2 621 501	750 826	6 368 275	
	- wydatki bieżące				1 154 060	108 370	199 070	159 540	0	466 960	
	Porozumienie zawarte z Gminą Wałbrzych w sprawie prowadzenia i współfinansowania w Zespole Szkół Nr 1 programu nauczania kończącego się Międzynarodową Maturą International Baccalaureate IB Cel – możliwość uzyskania międzynarodowej matury przez uczniów szkoły	Zespół Szkół Nr 1	2011	2017	1 154 060	108 370	199 070	159 540	0	466 960	
	- wydatki majątkowe				7 915 669	0	2 688 508	2 461 961	750 826	5 901 295	
	Program: Modernizacja Zespołu Szkół Nr 2 im. Hugona Kołłątaja w Wałbrzychu (pozostała część termomodernizacji i modernizacja kotłowni wraz z ogrzewaniem centralnym) Cel - poprawienie stanu technicznego budynku oraz zmniejszenie kosztów utrzymania obiektu	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2013	2014	2 388 929		779 137	831 961		1 611 098	
	Program: Termomodernizacja Zespołu Szkół Nr 4 przy ul. Sokolowskiego 75 w Wałbrzychu - szkoła wraz z zapleczem sportowym Cel - poprawienie stanu technicznego budynku oraz zmniejszenie kosztów utrzymania obiektu	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2013	2014	3 640 632		1 204 089	1 200 000		2 404 089	
	Program: Termomodernizacja Zespołu Szkół Politechnicznych " Energeyk" Al. Wyzwolenia 5 w Wałbrzychu (były Zespół Szkół Nr 8) Cel - poprawienie stanu technicznego budynku oraz zmniejszenie kosztów utrzymania obiektu poprzez zmniejszenie wydatków na ogrzewanie pomieszczeń	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2013	2015	1 886 108	0	705 282	430 000	750 826	1 886 108	
	II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok: [Z]				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	
	III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	
	SKARBNIK POWIATU										
	DIORA										

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 maja 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 121.439.632 zł (planowane dochody bieżące 124.468.530 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 60,57 % 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 1,82 % 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 2011 -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.