

Wpi
Wysł 15-11-2012

PROJEKT UCHWAŁY
RADY POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
W SPRAWIE WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO



Wałbrzych, dnia 15 listopada 2012 roku

UCHWAŁA NR 171/2012
ZARZĄDU POWIATU WAŁBRZYSKIEGO
z dnia 15 listopada 2012 roku

15.11.2012
KANCELARIA
BIURO
Violetta Muszyńska
RADA POWIATU
WAŁBRZYSKIEGO

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:

Regionalna Izba Obrachunkowa
ZESPÓŁ W WAŁBRZYCHU

Wpł. 15-11-2012

Wzrost. L. dz. zai.

§ 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

Rada Izby Izba Obrachunkowa
biurowa
RADA PRAWNY

Ewa Gwizdowska
VI-316

.....

.....

.....

.....

.....

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

Projekt

w sprawie: 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 2013-2016 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 2013 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 2013 roku traci moc Uchwała Nr XIV/121/11 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Realizacja projektu
na podstawie



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 Serepkowicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Powiatu Wałbrzyskiego na lata 2013-2016

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:				w tym:		w tym:		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	13		
									dochody bieżące	
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	13		
Formuła	144114									
Wykonanie 2010	126 382 863,94	122 968 628,81	1 918 936,20	1 854 043,09	3 424 255,13	902 075,00	1 281 062,12	1 281 062,12	1 281 062,12	
Wykonanie 2011	134 797 874,01	126 476 703,26	1 773 293,26	1 773 293,26	6 320 970,75	78,00	340 606,29	273 452,41	273 452,41	
Plan 3 kw. 2012	140 945 635,00	132 993 509,00	2 162 039,00	2 065 269,00	7 952 126,00	2 541 190,00	4 228 064,00	3 514 175,00	3 514 175,00	
1) Wykonanie 2012	140 945 635,00	132 993 509,00	2 162 039,00	2 065 269,00	7 952 126,00	2 541 190,00	4 228 064,00	3 514 175,00	3 514 175,00	
2013	39 800 951,00	39 795 951,00	592 304,00	589 174,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	40 711 258,00	40 711 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	41 729 039,00	41 729 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	42 772 265,00	42 772 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	z tego:										w tym: w litych: franszowane środkami określonymi w art 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
	Wydanki ogółem	Wydanki bieżące razem	Wydanki bieżące (bez odsetek i provision od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie miejscowego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków o kłónych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na obsługę długu		w tym: odsella i dyskonto	Wydanki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o kłónych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
					2a	2b									2c	2d	2e
symbol	27	24	2	2c	2d	2e	2f	2g	2h	2i	2j	2k	2l	10	10a	10b	10c
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7H]															
Wykonanie 2010	125 813 638,98	121 686 640,84	119 444 244,38	0,00	0,00	0,00	2 023 151,82	0,00	1 789 143,02	2 242 396,46	2 242 396,46	2 242 396,46	2 242 396,46	4 131 968,14	393 445,78	393 445,78	273 452,47
Wykonanie 2011	130 836 757,98	123 830 419,69	121 332 448,25	0,00	0,00	0,00	1 952 869,82	0,00	1 695 822,52	2 497 971,44	2 497 971,44	2 497 971,44	2 497 971,44	7 005 338,17	445 165,01	445 165,01	298 580,47
Plan 3 kw. 2012	141 608 745,00	129 962 596,00	127 762 596,00	0,00	0,00	0,00	2 487 065,00	0,00	2 125 269,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	11 647 149,00	7 061 866,00	7 061 866,00	3 331 481,00
1) Wykonanie 2012	141 608 745,00	129 962 596,00	127 762 596,00	0,00	0,00	0,00	2 487 065,00	0,00	2 125 269,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	11 647 149,00	7 061 866,00	7 061 866,00	3 331 481,00
2013	39 800 951,00	39 795 951,00	39 695 951,00	0,00	0,00	0,00	788 873,00	0,00	589 174,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	40 711 258,00	40 711 258,00	40 608 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 300,00	102 300,00	102 300,00	102 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	41 729 039,00	41 729 039,00	41 624 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 858,00	104 858,00	104 858,00	104 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	42 772 265,00	42 772 265,00	42 664 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 479,00	107 479,00	107 479,00	107 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidziane wykonanie

Wyszczególnienie	Wymik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	w tym:		Wolne środki o kwalifikacji art. 217 ust. 2 pkt 6 U.p. angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym
				Nadwyżka budżetowa z lat ulegających angażowaniu w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		4.1a	4.2		4.2a	11a		
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a		
Formuła	[1]-[27]	[19]-[24]	[4]-[14]+[15]+[11]										
Wykonanie 2010	564 244,96	1 271 987,97	13 141 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 141 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	3 950 916,15	4 646 283,57	3 459 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-664 110,00	3 030 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-664 110,00	3 030 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	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
2014	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
2015	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
2016	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

Wyszczególnienie	z tego:		w tym		wskazniki z art. 168§170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	
	w tym:		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		18	18a	19	19a		
	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3, sufp przypadająca na dany rok budżetowy	6	13						14
30	7a	7a1	6	13	13a	14	18	18a	19	19a
Formuła	[7a]x[6]						$(18) \times (13) \times (14) \times (18a)$	$(18a) \times (18) \times (14) \times (18a)$	$(19) \times (18) \times (14) \times (19a)$	$(19a) \times (18) \times (14) \times (19a)$
Wykonanie 2010	13 307 002,00	13 307 002,00	0,00	42 240 552,00	0,00	0,00	33,42%	33,42%	12,30%	12,30%
Wykonanie 2011	7 566 158,00	7 566 158,00	0,00	36 134 073,00	0,00	0,00	28,29%	28,29%	7,47%	7,47%
Plan 3 kw. 2012	3 450 711,00	3 450 711,00	0,00	34 663 362,00	0,00	0,00	24,61%	24,61%	4,01%	4,01%
1) Wykonanie 2012	3 450 711,00	3 450 711,00	0,00	34 663 362,00	0,00	0,00	24,61%	24,61%	4,01%	4,01%
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,25%	0,25%

** Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2a	2b	2a	10a
Relacja [Db - Wb + Dsm] / Dc, o której mowa w art. 243 w danym roku	$\frac{01a+21+1+10a11}{1}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{01a+17b+1+2c+1+15j}{1}$	$\frac{21}{21+20a}$	$\frac{21}{21+20a}$	$\frac{01a+17b+1+2c+1+15j}{24H+7a+10a11}$	$\frac{22a}{22}$	$\frac{22b}{22}$	na wyngrodzenia i składki od nich należane	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
Wykonanie 2010	1,72%	1,72%	1,72%	12,30%	TAK	TAK	12,30%	TAK	TAK	75 410 892,77	0,00	1 181 827,67	0,00	0,00
Wykonanie 2011	3,45%	3,45%	3,45%	7,47%	TAK	TAK	7,47%	TAK	TAK	76 258 234,86	0,00	1 209 729,69	8 238 816,13	6 216 728,89
Plan 3 kw. 2012	3,95%	3,95%	3,95%	4,01%	TAK	TAK	4,01%	TAK	TAK	74 158 431,00	0,00	1 284 225,00	5 208 856,00	8 381 856,00
1) Wykonanie 2012	3,95%	3,95%	3,95%	4,01%	TAK	TAK	4,01%	TAK	TAK	74 158 431,00	0,00	1 284 225,00	5 208 856,00	8 381 856,00
2013	0,00%	3,04%	3,04%	0,25%	TAK	TAK	0,25%	TAK	TAK	26 072 856,00	0,00	624 760,00	1 681 546,00	0,00
2014	0,00%	2,47%	2,47%	0,25%	TAK	TAK	0,25%	TAK	TAK	26 672 225,00	0,00	639 129,00	11 900,00	0,00
2015	0,00%	1,32%	1,32%	0,25%	TAK	TAK	0,25%	TAK	TAK	27 339 031,00	0,00	655 107,00	0,00	0,00
2016	0,00%	0,00%	0,00%	0,25%	NIE	NIE	0,25%	NIE	NIE	28 022 507,00	0,00	871 465,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od spoz	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długa związane z...	Wysockość zobowiązań podlegających umorzeniu: o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozo likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozo przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	W tym
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formule								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeszacowanie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w większym programie/umowie)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań [I]
			od	do		(wzrostające lata)						
						2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Przedsięwzięcia ogółem				13 325 121	1 681 546	11 900	0	0	0	1 683 446	
	- wydatki bieżące				13 325 121	1 681 546	11 900	0	0	0	1 683 446	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				13 325 121	1 681 546	11 900	0	0	0	1 683 446	
	- wydatki bieżące				13 325 121	1 681 546	11 900	0	0	0	1 683 446	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	A) Programy, projekty lub zadania związane z programami i realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				9 675 949	768 009	11 900	0	0	0	779 909	
	- wydatki bieżące				9 675 949	768 009	11 900	0	0	0	779 909	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Aktywność szansa na przyszłość" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub zatrudnienie w spółdzielniach społecznych	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	10 800	4 850	5 950	0	0	0	10 800	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Nowoczesna spółdzielnia socjalna" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub zatrudnienie w spółdzielniach społecznych	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2013	29 655	14 513	0	0	0	0	14 513	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Nowoczesna spółdzielnia socjalna" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zmniejszenie skali wykluczenia, w tym zagrożonych wykluczeniem i zwiększenie aktywności w tym procesie osób prawnych przez zakładanie, członkostwo lub zatrudnienie w spółdzielniach społecznych	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	10 800	4 850	5 950	0	0	0	10 800	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Profesjonalny Urzędnik" (Dział 853, rozdział 85333) Cel - zapewnienie powszechnego dostępu do usług pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego oraz wszechstronnej pomocy w powrocie na rynek pracy poprzez umocnienie potencjału kadry	Powiatowy Urząd Pracy	2011	2013	1 411 967	643 796	0	0	0	0	643 796	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki Projekt " Feniks - Program Reintegracji Społecznej i Zawodowej Mieszkańców Powiatu Wałbrzyskiego" (Dział 852, rozdział 85218) Cel - reintegracja zawodowa i społeczna mieszkańców	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wałbrzychu	2008	2013*	8 212 727	100 000	0	0	0	0	100 000	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				3 649 172	913 537	0	0	0	0	913 537	
	- wydatki bieżące				3 649 172	913 537	0	0	0	0	913 537	
	Likwidacja odpadów szklanej z zawartością rtęci zalegających w Bogusławie Gorcach na działce nr 2/5, obręb Kuźnice 7 (Dział 700, rozdział 70005) Cel - ochrona środowiska	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2012	2013	3 569 172	852 637	0	0	0	0	852 637	
	Przygotowanie i wydruk albumu o przyrodzie powiatu wałbrzyskiego pn. "Ziemia Wałbrzyska - nieodkryte piękno" (Dział 750, rozdział 75095) Cel - promocja Powiatu Wałbrzyskiego	Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu	2012	2013	80 000	61 000	0	0	0	0	61 000	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym I w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i które w planowości przypada w okresie dłuższym niż rok; [2]				0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	
	III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0	0	0	0	0	0	0	

* Zadanie planowane na lata następne, przy czym wysokość środków na zadania określona jest rocznie

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

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.

Prowadzona dotychczas polityka finansowa Powiatu Wałbrzyskiego, której celem było racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi pozostającymi w gestii powiatu została przerwana Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2012 roku w sprawie przywrócenia miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu oraz ustalenia granic powiatu wałbrzyskiego (Dz. U. z dnia 25 lipca 2012 r., poz. 853).

Przedłożony przez Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego projekt Uchwały Rady Powiatu w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia zmiany wynikające z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2012 roku w sprawie przywrócenia miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu oraz ustalenia granic powiatu wałbrzyskiego (Dz. U. z dnia 25 lipca 2012 r., poz. 853) oraz z treści uzasadnienia do tego rozporządzenia, w którym zapisano, że zobowiązania finansowe Powiatu Wałbrzyskiego zobowiązało się przejąć Miasto Wałbrzych **(w dacie przedłożenia projektu budżetu powiatu oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej brak jest podstawy formalno-prawnej do dokonania takiej czynności).**

Zobowiązanie się Miasta Wałbrzycha do przejęcia długu Powiatu Wałbrzyskiego według stanu na dzień 31.12.2012 roku zostało dodatkowo umocowane w Uchwale Nr XXXIV.277.2012 z dnia 2 lipca 2012 roku w sprawie kierunków działania Prezydenta Miasta Wałbrzycha związanych z przywróceniem Miastu Wałbrzych statusu prawnego miasta na prawach powiatu, w którym to dokumencie zapisano, że zobowiązuje się Prezydenta

Miasta Wałbrzycha do podjęcia działań prowadzących do przejęcia zobowiązań finansowych Powiatu Wałbrzyskiego przekazanych Miastu Wałbrzych w związku z mającym nastąpić wyłączeniem Miasta Wałbrzycha z Powiatu Wałbrzyskiego. Mając na względzie powyższe przesłanki i fakt, że wieloletnia prognoza Miasta Wałbrzycha zawierać będzie dług Powiatu Wałbrzyskiego według stanu na dzień 31.12.2012 roku, zdecydowano się nie ujmować długu Powiatu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego od roku 2013. Zdecydowano się na taki krok, mimo braku formalnego przejęcia zadłużenia Powiatu Wałbrzyskiego przez Miasto Wałbrzych. Przesłanką, którą kierował się Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego podejmując taką właśnie decyzję, był fakt, że w przypadku wykazania zadłużenia przez Powiat Wałbrzyski i Miasto Wałbrzych, z tych samych tytułów, spowoduje to zakłamanie informacji w skali globalnej, co do faktycznego zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego. Jednocześnie Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego ma na względzie, że jeśli do końca 2012 roku lub w trakcie roku 2013 nie nastąpi formalne przejęcie długu Powiatu Wałbrzyskiego przez Miasto Wałbrzych to Wieloletnia Prognoza Powiatu Wałbrzyskiego powinna zostać skorygowana o dług Powiatu Wałbrzyskiego, który na koniec 2012 roku prognozowany jest w wysokości 34.683.362 zł. Na ogólną kwotę zadłużenia Powiatu składają się kredyty zaciągnięte w następujących bankach:

1. Banku Gospodarki Żywnościowej w Wałbrzychu:

- zgodnie z Umową Nr U/0029907201/0006/2005/5300 kredytu na realizację przedsięwzięcia termomodernizacyjnego z dnia 02.11.2005 roku – 31.436 zł
- zgodnie z Umową Nr U/0029907201/0007/2005/5300 kredytu na realizację przedsięwzięcia termomodernizacyjnego z dnia 02.11.2005 roku – 15.949 zł
- zgodnie z Umową Nr U/0029907201/0008/2005/5300 kredytu na realizację przedsięwzięcia termomodernizacyjnego z dnia 02.11.2005 roku – 181.570 zł
- zgodnie z Umową Nr U/0029907201/0015/2009/5300 kredytu długoterminowego w rachunku kredytowym z dnia 25.11.2009 roku – 9.992.646 zł

2. Banku Ochrony Środowiska S.A. we Wrocławiu:

- zgodnie z umową Nr 1693/12/2008/1030/F/OBR kredytu długoterminowego z dnia 29.12.2008 roku – 13.725.883 zł

3. Banku Millenium S.A. w Warszawie:

- zgodnie z Umową o kredyt długoterminowy Nr 3064/11/406/04 z dnia 05.09.2011 roku – 2.594.774 zł
- zgodnie z Umową o kredyt długoterminowy Nr 1638/10/400/04 z dnia 29.09.2010 roku – 8.141.104 zł

Sytuacja finansowa Powiatu Wałbrzyskiego nawet bez wykazanego długu będzie sytuacją trudną, stawiającą przed Zarządem Powiatu i Radą Powiatu poważne wyzwanie. Zarówno w 2013 roku i w latach kolejnych Powiat czeka znaczne uszczuplenie dochodów w wyniku przywrócenia z dniem 1 stycznia 2013 roku Miastu Wałbrzych statusu miasta na prawach powiatu, zaplanowane na rok 2013 dochody nie pokrywają w pełni potrzeb w zakresie wydatków wykazywanych przez jednostki organizacyjne Powiatu Wałbrzyskiego. W związku z powyższym i w związku z nałożonymi na jednostki samorządu terytorialnego ograniczeniami wynikającymi z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, które to ograniczenie powoduje brak możliwości kredytowania działalności bieżącej, Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego, **zmuszony został do ograniczenia wydatków na rok 2013 do poziomu planowanych dochodów.** W konsekwencji prowadzić to może do dużych problemów w zakresie realizacji nałożonych na powiat wałbrzyski zadań ustawowych i jego marginalizację wynikającą z małej siły ekonomicznej. Jediną pomocą w takiej sytuacji może okazać się pomoc finansowa państwa.

Dochody na rok 2013 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w projekcie Uchwały Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2013. W okresie od 2013 dochody związane z realizacją konkretnych planowanych do realizacji przedsięwzięć przyjęto zgodnie z planowanym harmonogramem ich pozyskania. W okresie od 2014 do 2016 roku założono wzrost pozostałych dochodów na poziomie nieprzekraczającym wskaźnik inflacji, za wyjątkiem dochodów majątkowych, których nie planuje się w kolejnych latach.

Wydatki na rok 2013 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w projekcie Uchwały Budżetowej Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2013. Ograniczenia wynikające z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zmusiły Zarząd do zaplanowania wydatków bieżących na poziomie 39.795.951 zł to jest nie wyższych niż planowane dochody bieżące 39.795.951 zł. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 26.072.556 zł, co stanowi 65,52 % wydatków bieżących (w tym kwotę 6.626.882 zł stanowią składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych ubezpieczeniem zdrowotnym, które stanowią 16,65% wydatków bieżących). W planowanych wydatkach na wynagrodzenia i składkach od ich naliczonych uwzględniono środki na świadczenia pracownicze zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych

zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Konieczność spełniania wymogów art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych wymusza ograniczanie wydatków nawet kosztem nie realizowania nałożonych na Powiat zadań ustawowych.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na rok 2013 w kwocie 100.000 zł i związane są z planowanym na 2013 rok kredytem w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu. W latach 2014-2016 również założono wydatki z tego tytułu.

Przedsięwzięcia dotyczą wydatków bieżących i zaplanowano je w roku 2013 w kwocie 1.681.546 zł i w roku 2014 kwocie 11.900 zł.

Przy szacowaniu dochodów i wydatków na lata 2014 - 2016 przyjęto wzrost na poziomie inflacji założonej w Wieloletnim planie finansowym państwa na lata 2012 – 2015 tj. 2014 r. – 102,3 % i 2015 r. – 102,5 %. Na rok 2016 założono wzrost na poziomie roku 2015.