

Uchwała Nr 685/CIV/10
Zarządu Powiatu w Rybniku
z dnia 3 listopada 2010r.

w sprawie: Przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu rybnickiego na 2011 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (jt. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu uchwała:

§ 1

1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej na 2011 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Zobowiązuje Starostę do przedstawienia w terminie do 15 listopada 2010 roku projektu wieloletniej prognozy finansowej na 2011 rok radnym powiatu na ręce Przewodniczącego Rady oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Rybniku.

Mrowiec Damian

Kluczniok Krzysztof

Klyta Wincenty

Tokarz Jan

Kubek Roman

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr

Zarządu Powiatu w Rybniku

z dnia

Uchwała Nr
Rady Powiatu w Rybniku
z dnia

W sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Rybnickiego

Działając na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) na wniosek Zarządu Powiatu, Rada Powiatu uchwala:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2018 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

– do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011r. i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Rybniku.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	Dochody ogółem , z tego:	41 349 058,62	33 000 000,00	34 300 000,00	35 700 000,00	37 100 000,00	38 600 000,00	40 150 000,00	41 800 000,00
a	dochody bieżące	31 687 293,50	33 000 000,00	34 300 000,00	35 700 000,00	37 100 000,00	38 600 000,00	40 150 000,00	41 800 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	9 661 765,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	31 088 201,79	32 312 346,00	33 638 084,00	35 129 408,00	36 733 323,00	38 280 871,00	39 842 367,00	41 503 861,34
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 135 822,00	15 236 445,00	15 399 505,00	15 360 835,00	15 360 835,00	15 360 835,00	15 360 835,00	15 360 835,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	300 000,00	309 000,00	318 300,00	327 800,00	327 800,00	327 800,00	327 800,00	327 800,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/ 169suuf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wydatki bieżące objęte limitem srt. 226 ust.4 ufp	461 466,20	461 466,20	233 537,20	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	10 260 856,83	687 654,00	661 916,00	570 592,00	366 677,00	319 129,00	307 633,00	296 138,66
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 884 128,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	12 144 985,26	687 654,00	661 916,00	570 592,00	366 677,00	319 129,00	307 633,00	296 138,66
7	Splata i obsługa długu, z tego:	663 364,00	637 654,00	611 916,00	520 592,00	306 677,00	259 129,00	247 633,00	236 138,66
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	528 231,00	528 231,00	528 231,00	462 405,00	264 464,00	229 911,00	229 911,00	229 911,66
b	wydatki bieżące na obsługę długu	135 133,00	109 423,00	83 685,00	58 187,00	42 213,00	29 218,00	17 722,00	6 227,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	11 481 621,26	50 000,00	50 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
10	Wydatki majątkowe , w tym:	11 481 621,26	50 000,00	50 000,00	50 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu , w tym:	2 473 064,66	1 944 833,66	1 416 602,66	954 197,66	689 733,66	459 822,66	229 911,66	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art.170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	1,60%	1,93%	1,78%	1,46%	0,83%	0,67%	0,62%	0,56%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	2,10%	-0,97%	-0,16%	1,52%	1,63%	1,33%	1,02%	0,78%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	tak	nie	nie	tak	tak	tak	tak	tak
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań / dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp	1,60%	1,93%	1,78%	1,46%	0,83%	0,67%	0,62%	0,56%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp	5,98%	5,89%	4,13%	2,67%	1,86%	1,19%	0,57%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	31 223 334,79	32 421 769,00	33 721 769,00	35 187 595,00	36 775 536,00	38 310 089,00	39 860 089,00	41 510 088,34
20	Wydatki ogółem (10+19)	42 704 956,05	32 471 769,00	33 771 769,00	35 237 595,00	36 835 536,00	38 370 089,00	39 920 089,00	41 570 088,34
21	Wynik budżetu (1-20)	-1 355 897,43	528 231,00	528 231,00	462 405,00	264 464,00	229 911,00	229 911,00	229 911,66
22	Przychody budżetu	1 884 128,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	528 231,00	528 231,00	528 231,00	462 405,00	264 464,00	229 911,00	229 911,00	229 911,66

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 - 2018 Powiatu Rybnickiego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Rybnickiego na lata 2011-2018 została opracowana w oparciu o metodykę proponowaną przez Ministerstwo Finansów, wg opracowanego wzoru, który w jednym dokumencie ujmuje również prognozę długu.

Dochody

Przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie 4% zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi na stronach Ministerstwa Finansów.

Przyjęto, że wzrost dochodów na tym poziomie będzie się utrzymywał przez cały okres do 2018 roku.

W latach 2012-2018 nie planuje się dochodów majątkowych, ponieważ zasadą jest aby dochody majątkowe ujmowane były w budżecie na podstawie podpisanych umów.

Ujęte w 2011 roku dochody majątkowe dotyczą podpisanych umów na realizację projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Projekty te zakończone zostaną w 2011 roku.

Wydatki bieżące

Wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach zaplanowano na poziomie 4%, czyli średnio o 1,5% wyższym od indeksu wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w okresie 2011– 2014 zaplanowano według stanu zatrudnienia z października 2010r. z uwzględnieniem nagród jubileuszowych oraz wzrostu dodatku za wysługę lat.

Ze względu na trudność oszacowania wydatków w tej grupie przyjęto, że od 2015 roku wydatki na wynagrodzenia utrzymają się na tym samym poziomie.

W pozycji „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego” przyjęto plan wydatków w rozdziale 75019 – Rady powiatów, obejmujący zarówno diety radnych jak i wydatki bieżące.

Uznaje się, że organy jednostek samorządu terytorialnego to Zarząd i Rada. W Powiecie nie zatrudnia się etatowych członków Zarządu (na dzień sporządzenia WPF) a wynagrodzenia Starosty i Wicestarosty ujęte zostały w pozycji 2a (wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane).

Wydatki majątkowe

W 2011 roku zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 11.481.621,26 zł, co związane jest z realizacją 3 projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz zabezpieczeniem wkładu własnego do projektu zgłoszonego do Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych.

W latach 2012-2018 planuje się tylko zakupy inwestycyjne, stąd wysoki spadek planowanych wydatków majątkowych.

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Kwota długu

Zgodnie z art.226 ust.1 pkt 6 Ustawy o finansach publicznych obligatoryjnym elementem wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu, z uwzględnieniem relacji ,o której mowa w art.243 w/wym ustawy. Do końca 2013 roku obowiązują wskaźniki zadłużenia określone w „starej” Ustawie o finansach publicznych tj. 60% pułap zadłużenia oraz 15% pułap spłat długu w odniesieniu do planowanych dochodów ogółem.

W pozycji 13 podano łączną kwotę długu na koniec każdego roku budżetowego z tytułu kredytów i pożyczki. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań

W pozycji 15 ujęto iloraz łącznej kwoty przypadających w danym roku kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do dochodów ogółem.

W pozycji 15a ujęto maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Wg „nowej” Ustawy o finansach publicznych od 2014r. rada nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, wykupu papierów wartościowych emitowanych na cele określone w Ustawie wraz z odsetkami oraz potencjalnych spłat poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o dochody ogółem.

Ponieważ planowana łączna kwota spłat zobowiązań (poz.15) jest niższa niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (poz. 15a) relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona.

Przedsięwzięcia

Zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych przez przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3, należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- b) umowami o partnerstwie publiczno-privatnym;

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Wszystkie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zostaną zakończone w roku 2011.

Umów o partnerstwo publiczno-privatne nie zawarto.

W pozycji „umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok” ujęto tylko te umowy, które zostały zawarte na czas określony i wartość umowy jest znana. W pozycji tej nie ujęto umów np. na dostawę energii elektrycznej, ciepłej, tablic rejestracyjnych – mimo, że są to umowy wieloletnie, ale ostateczna wartość tych umów nie jest znana.