

UCHWAŁA Nr XXIII/173/12

Rady Powiatu w Oleśnie

z dnia 27 grudnia 2012 roku

w sprawie: *uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2013 - 2019*

Na podstawie art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 - 2019 wraz z prognozą kwoty długu stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 - 2019, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.
3. Uchwala się przedsięwzięcia realizowane w latach 2013 - 2015, stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

§ 3

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

§ 4

Traci moc uchwała Rady Powiatu w Oleśnie nr XVIII/147/12 z 20 czerwca 2012 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2012 - 2019 (z późn. zm.).

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2013 roku i podlega umieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Oleskiego.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jerzy Liberka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					
		dochody bieżące		w tym:		w tym:	
		1a	1aue	1a1	1b	1c	1d
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1d
Formuła	(1a)+(1b)						
2013	52 729 334,00	51 648 397,00	509 434,00	509 434,00	1 085 937,00	453 000,00	632 937,00
2014	55 890 151,00	54 890 151,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2015	58 134 658,00	57 634 658,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00
2016	61 016 391,00	60 516 391,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00
2017	64 042 211,00	63 542 211,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00
2018	67 219 321,00	66 719 321,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00
2019	70 555 287,00	70 055 287,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
	Wydanki ogółem	Wydanki bieżące razem	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:					w tym:			Wydanki majątkowe	w tym:		
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	odsetki i dyskonto	Wydanki bieżące na obsługę długu		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1			
Symbol															
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
2013	50 462 570,00	49 397 938,00	48 697 938,00	252 286,00	0,00	0,00	544 330,00	462 680,00	700 000,00	1 064 632,00	744 632,00	632 937,00			
2014	55 157 401,00	51 502 836,00	50 912 836,00	246 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	3 654 565,00	0,00	0,00			
2015	56 576 458,00	52 947 371,00	52 427 371,00	241 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	3 629 087,00	0,00	0,00			
2016	59 295 191,00	54 387 507,00	53 987 507,00	235 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	4 907 684,00	0,00	0,00			
2017	62 321 011,00	55 869 611,00	55 594 611,00	230 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	6 451 400,00	0,00	0,00			
2018	65 498 081,00	57 202 966,00	57 056 966,00	31 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	8 295 115,00	0,00	0,00			
2019	69 455 895,37	58 777 772,00	58 735 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	10 678 123,37	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym:
				Nachyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 UfP, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5a
Formuła	[1]+[2]	[1]+[24]	[4-1]+[4.2]+[5]+[11]							
2013	2 266 764,00	2 245 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	732 750,00	3 387 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 558 200,00	4 687 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 721 200,00	6 128 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 721 200,00	7 672 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 721 240,00	9 516 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 099 391,63	11 277 515,00	0,00	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 sfp	wskaźniki z art. 169/170 sfp				Kwota zobowiązań z tytułu współwzornego przez jst - przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp					
		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 sfp przypadająca na dany rok budżetowy				inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	8	13	13a		14	18	18a	19	19a
symbol	30	7a	7a1	13	13a	14	18	18a	19	19a	15					
Formuła	[7a]t[8]						(18)/[7]	((13)+(14))/[7]	((7a)+(7b)+(7c))/[7]	((7a)+(7b)+(7c)+(7d)+(7e))/[7]						
2013	2 266 764,00	2 266 764,00	0,00	8 553 981,63	0,00	0,00	16,22%	16,22%	6,10%	6,10%	0,00					
2014	732 750,00	732 750,00	0,00	7 821 231,63	0,00	0,00	13,99%	13,99%	2,81%	2,81%	0,00					
2015	1 558 200,00	1 558 200,00	0,00	6 263 031,63	0,00	0,00	10,77%	10,77%	3,99%	3,99%	0,00					
2016	1 721 200,00	1 721 200,00	0,00	4 541 831,63	0,00	0,00	7,44%	7,44%	3,86%	3,86%	0,00					
2017	1 721 200,00	1 721 200,00	0,00	2 820 831,63	0,00	0,00	4,40%	4,40%	3,48%	3,48%	0,00					
2018	1 721 240,00	1 721 240,00	0,00	1 099 391,63	0,00	0,00	1,64%	1,64%	2,83%	2,83%	0,00					
2019	1 099 391,63	1 099 391,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,62%	1,62%	0,00					

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

Wyszczególnienie		wskaźniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2		
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2c	2e	10a
	Relacja (D _b -W _b +D _{sm})/D _o , o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) (planistycznie)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (z wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	
Formuła	$(19+24+10)/11$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat } [20]}{[20]}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat } [20]}{[20]}$	$\frac{(7a)+(7b)+(2c)+(15)}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{(7a)+(7b)+(2c)+(15)}{[29]-(7a)+(1)}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$					
2013	5,12%	2,08%	2,14%	6,10%	NIE	NIE	6,10%	NIE	NIE	25 889 776,00	6 625 000,00	311 690,00	0,00	
2014	7,85%	2,90%	2,95%	2,81%	TAK	TAK	2,81%	TAK	TAK	26 666 469,00	6 823 750,00	120 500,00	0,00	
2015	8,41%	4,28%	4,34%	3,99%	TAK	TAK	3,99%	TAK	TAK	27 466 463,00	7 028 463,00	38 000,00	0,00	
2016	10,37%	7,13%	7,13%	3,86%	TAK	TAK	3,86%	TAK	TAK	28 290 457,00	7 239 316,00	0,00	0,00	
2017	12,29%	8,88%	8,88%	3,48%	TAK	TAK	3,48%	TAK	TAK	29 139 171,00	7 456 496,00	0,00	0,00	
2018	14,45%	10,36%	10,36%	2,83%	TAK	TAK	2,83%	TAK	TAK	30 013 346,00	7 660 191,00	0,00	0,00	
2019	16,27%	12,37%	12,37%	1,62%	TAK	TAK	1,62%	TAK	TAK	30 913 746,00	7 910 596,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz.				
			od spoz	17a	17c	17d	17e1	17e2	17eZ.1
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17eZ.1	w tym:
Formuła									
2013	2 266 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	732 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 558 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 721 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 721 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 721 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 089 391,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletnie prognozy finansowej na lata 2013 - 2019

Rok 2013

Dochody

Dochody bieżące zaplanowano biorąc pod uwagę:

- przewidywane wykonanie dochodów bieżących w roku 2012
- Wytoczne Ministra Finansów
- pismo Wojewody Opolskiego o wielkościach dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone
- pismo Ministra Finansów informujące o wielkościach subwencji ogólnej i wielkości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- pismo Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie kwot przekazywanych powiatom ze środków Funduszu Pracy
- umów zawartych na realizowane zadań z dofinansowaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej

Dochody majątkowe zaplanowano z uwzględnieniem dochodów wynikających z oszacowanych przez Zarząd Powiatu możliwości sprzedaży zbędnego majątku Powiatu, na podstawie dokonanych wycen przez rzeczoznawców oraz realizacji programu 5.1 *Zakup sprzętu, wyposażenia i pomocy dydaktycznych dla czterech szkół ponadgimnazjalnych powiatu oleskiego.*

Wydatki

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 49.397.938 zł. Kwota ta jest zgodna z wydatkami zaplanowanymi w budżecie na 2013 rok. Szczegółowe omówienie planowanych wydatków znajduje się w objaśnieniach uzasadniających projektowane wydatki na 2013 rok. W wydatkach zaplanowano także kwoty odsetek w wysokości 700.000 zł od kwot kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz kredytu w kwocie 2.000.000 zł, na który powiat posiada umowę kredytową z roku 2012 i który na dzień 15 listopada 2012 roku nie był wykorzystany w całości, ale który planuje się zaciągnąć.

Zaplanowano też wydatki, jako zabezpieczenie ewentualnej spłaty poręczonej pożyczki dla ZOZ Olesno w kwocie 252.286 zł.

Jako wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. uznaje się wydatki klasyfikowane w rozdziałach: 75019 Rady Powiatów i 75020 Starostwa powiatowe, które to nie ujmują się w pozycji płace i pochodne.

Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami i zobowiązaniami podjętymi przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu na kwotę 1.064.632 zł.

Przychody i rozchody

W roku 2013 nie planuje się zaciąganie nowych kredytów i pożyczek. Ze względu na zadłużenie powiatu szacowane na koniec roku 2012 na kwotę 10.820.745,63 zł oraz dokonane w latach wcześniejszych poręczenie pożyczki udzielonej Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Oleśnie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz uwzględniając wielkości spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, pojawiły się poważne problemy z zachowaniem wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2014 i 2015. Szukając rozwiązań zaistniałej sytuacji, Zarząd Powiatu zwrócił się do Banku Millennium i Banku Gospodarstwa Krajowego o zmianę harmonogramów spłat zaciągniętych tam kredytów. W przypadku Banku Millennium chodziło o zmniejszenie spłaty dwóch kredytów w roku 2014 o łączną kwotę 961.140 zł i przesunięcie jej spłaty na lata następne w równych ratach do czasu umownej daty zakończenia spłaty kredytów. Taką zgodę Zarząd uzyskał i podpisał stosowne aneksy. Operacja ta pochłonie spowoduje jednak zapłatę wyższych odsetek w całym okresie kredytowania o kwotę ok. 200.000 zł.

W Banku Gospodarstwa Krajowego Zarząd zaproponował wcześniejszą - już w roku 2013 - spłatę rat w kwocie 163.000 zł, przypadających zgodnie z umową na rok 2015. Operacja taka spowodowałaby obniżenie należnych od kredytu odsetek o około 25.000 zł. Podpisano już odpowiedni aneks na tą okoliczność.

Lata 2014-2019

Dochody

Dochody bieżące zaplanowano uwzględniając wzrost o 5% w stosunku do roku poprzedniego. Powyższy wzrost planowano na podstawie dochodów bieżących w latach poprzednich, gdzie takie wzrosty zauważano i nadzieję na realizację wyższych dochodów w roku 2013 w porównaniu do wielkości, które starano się zaplanować w sposób realny.

Dochody majątkowe w tych latach zaplanowano w kwocie od 1.000.000 do 500.000 zł w każdym roku, licząc na ewentualne sprzedaże zbędnego do wykonywania swoich zadań majątku powiatu i dochody pozyskiwane na planowane wydatki majątkowe. Powiat Oleski

nie posiada podpisanych umów lub porozumień, które byłyby podstawą do planowania wydatków majątkowych.

Wydatki

Wydatki bieżące w latach 2014-2019 zaplanowano uwzględniając ich wzrost o 3%. Zaplanowano także spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek do planowanych wielkości wynikających z zawartych umów lub planowanych do zaciągnięcia, starając się jednocześnie przewidzieć wysokość tego oprocentowania oraz wysokość corocznej kwoty poręczonej pożyczki, wraz z oprocentowaniem, zaciągniętej przez ZOZ Olesno.

Wydatki majątkowe w tych latach zaplanowano w kwotach zwiększających się, uwzględniając możliwości budżetu w związku z postępującą w latach spłatą zadłużenia Powiatu.

Przychody i rozchody

Biorąc pod uwagę konieczność spłaty wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek oraz możliwości spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami na podstawie art.243 ustawy o finansach publicznych, nie przewiduje się w latach 2014-2019 zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

Rozchody zaplanowano w wysokości spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2012, wraz ze zmianami, które opisano wcześniej.

Prognoza kwoty długu i jej spłaty

W Wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2019, tj. lata występującego zadłużenia Powiatu Oleskiego, przedstawiono prognozę kwoty długu i jej spłat. Zadłużenie powiatu w tym okresie największe planuje się na koniec roku 2013 (poza rokiem 2012) w wysokości 8.553.982 zł z tendencją zniżkową w latach następnych. Na zadłużenie składają się zaciągnięte wcześniej kredyty i pożyczki, pomniejszone o planowane do spłaty raty kredytów i pożyczek.

Wysokość zadłużenia Powiatu Oleskiego i jego spłat jest zgodna z zapisami art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z roku 2005 oraz spełnia, po wprowadzonych zmianach wymagania art. 243 ustawy o finansach publicznych z roku 2009.

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)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					730 388,00	727 888,00	470 190,00
	- wydatki bieżące					730 388,00	727 888,00	470 190,00
1.[b]	Kapitał Ludzki Działanie 9.1 Dołącz do najlepszych	2012	2013		Starostwo Powiatowe w Oleśnie	248 970,00	248 970,00	124 920,00
2.[b]	Kapitał Ludzki Działanie 9.3. Szkoły dla dorosłych w Gorzowie Śl. Twoją szansą	2012	2013		Zespół Szkół w Gorzowie Śl.	92 918,00	92 918,00	28 270,00
3.[b]	Kapitał Ludzki PO Klucz do biznesu 2!	2013	2014		Powiatowy Urząd Pracy w Oleśnie	135 000,00	135 000,00	135 000,00
4.[b]	Program Operacyjny Pomoc Techniczna Projekt Funkcjonalność Sieci Punktów Informacyjnych o Funduszach Europejskich w Województwie Opolskim	2012	2015		Starostwo Powiatowe w Oleśnie	253 500,00	251 000,00	182 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00