

Uchwała Nr XV/123/11
Rady Powiatu Iławskiego
z dnia 29 grudnia 2011 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Iławskiego
na lata 2012-2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2012-2020, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2020 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2014, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3.
2. Upoważnia 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 wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Upoważnia Zarząd Powiatu do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Traci moc Uchwała Rady Powiatu Iławskiego Nr V/47/11 z dnia 17 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Iławskiego na lata

2011-2020, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

UZASADNIENIE

do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Iławskiego na lata 2012 – 2020

Zasadniczą część w/w uchwały stanowią załączniki tj.:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Iławskiego na lata 2012 – 2020,
- 2) Prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2012 – 2020,
- 3) Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Powiat Iławski w latach 2012-2014.

W załączniku Nr 1 – przedstawiono dane dotyczące wielkości dochodów i wydatków na cały okres prognozowania.

Dochody w latach 2012 – 2016 przyjęto w wielkościach:

- 1) Rok 2012 – zgodnie z projektem budżetu na rok 2012,
- 2) Lata 2013 – 2016 przyjęto wzrost średnioroczny w wysokości 3,6%,
- 3) Na lata 2017 – 2020 przyjęto wielkości stałe z roku 2016.

Ze względu na to, że powiat nie dysponuje mieniem dużej wartości przeznaczonym do sprzedaży założono tylko wielkości realne do wykonania.

Wydatki w całym okresie przyjęto na porównywalnym poziomie przy wskaźniku wzrostu w granicach do 2% stosunku rocznym.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – przyjęto na porównywalnym poziomie przy wskaźniku wzrostu ok. 2% od roku 2016.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego” obejmuje wydatki w rozdziałach 75018 – 75020 łącznie z wynagrodzeniami pracowników.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów do roku 2010 oraz kolejnych do zaciągnięcia w latach następnych.

W załączniku Nr 2 przedstawiono:

- 1) Dane ogólne dotyczące wielkości dochodów i wydatków w okresie prognozowania.
- 2) Przychody budżetu:

- W latach 2012 – 2013 przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz sfinansowanie deficytu budżetowego z roku 2012 (wydatki majątkowe).
- W latach 2014 – 2020 prognozuje się wygospodarowanie nadwyżek budżetowych.

3) Rozchody budżetu – wysokości spłat rat kredytów na poszczególne lata zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz przewidzianych do zaciągnięcia.

4) Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku, (poz. I zał. nr 2) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (spłata) w latach: 2012 – z nadwyżki budżetowej, 2013 – częściowo z nowo zaciągniętego długu, natomiast w latach następnych z wygospodarowanej nadwyżki budżetowej lub wolnych środków.

W latach 2012 – 2013 obowiązują zasady ostrożnościowe wg ustawy o finansach publicznych z roku 2005 (sufp) tj. spłata zobowiązań do dochodów w danym roku nie może być wyższa niż 15% oraz zadłużenie ogólne na koniec roku nie może przekroczyć 60%. Zasada powyższa została zachowana. Od roku 2014 obowiązuje nowa zasada, wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych z roku 2009, która przewiduje, że relacja spłat rat kredytów powiększona o planowane odsetki do ogółu dochodów w danym roku nie może być większa od średniej z trzech lat poprzedzających rok budżetowy wynikającej z relacji: dochody bieżące powiększone o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszone o wydatki bieżące do dochodów ogółem. W latach 2014 – 2020 prognozy kwoty długu relacja powyższa została zachowana.