

UCHWAŁA NR 3/ 2013
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW
WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
z dnia 08 listopada 2013

w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego
na lata 2014-2017

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2014-2017 w treści Załącznika 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

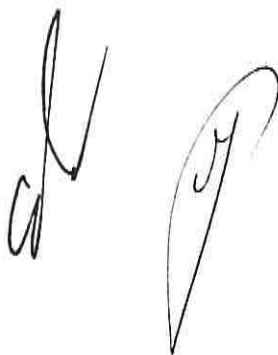
Przewodniczący Zarządu

Rafael Rokuszewicz

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz 885 ze zm.), Zarząd Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oraz organowi stanowiącemu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego projekt uchwały obejmującej Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego wraz z objaśnieniem.

W związku z powyższym podjęcie stosownej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.



Przewodniczący Zarządu

Rafał Rokaszewicz

UCHWAŁA Nr
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU
POWIATÓW WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
z dniar.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2014– 2017

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz 885 ze zm) w związku z art. 72 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zm.)

uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2017 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

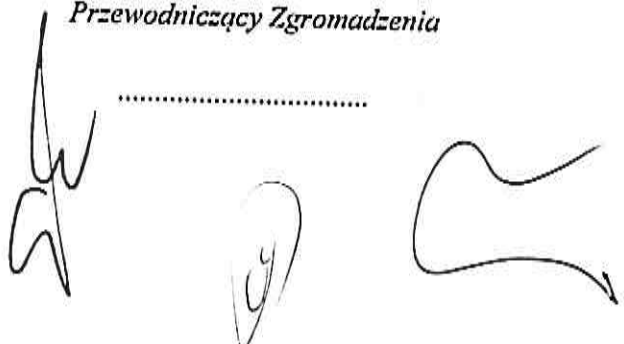
§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego 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.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Zgromadzenia

.....



Wieloletnia prognoza finansowa Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego

Załącznik I do Uchwały
Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego

Wyszczególnienie		2014	2015	2016	2017 ¹
1. Dochody ogółem ²		99.000	99.500	100.000	100.000
1.1.	Dochody bieżące ³	99.000	99.500	100.000	100.000
w tym:					
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				
1.1.3.	podatki i opłaty ²⁾				
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości				
1.1.4.	z subwencji ogólnej				
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
1.2.	Dochody majątkowe ³				
w tym:					
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ³				
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
2. Wydatki ogółem ³		99.000	99.500	100.000	100.000
2.1.	Wydatki bieżące ³	99.000	99.500	100.000	100.000
w tym:					
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji ³				
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) ³ lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) ³				
2.1.2.	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁵⁾				
2.1.3.	wydatki na obsługę długu ³				
2.1.3.1.	w tym odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169				

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór WPF stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z ww. art. 227.

W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Ustawa ta w dalszej części załącznika jest zwana „ustawą”.

Ustawa ta w dalszej części załącznika jest zwana „u.p.”

Pozycje wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018.

© www.sigform.pl Sp. z o.o., producent aktywnych formularzy, e-mail: biuro@sigform.pl

2.2.	Wyniki majątkowe *	ust. 1 ufp z 2005 r. *							
3.	Wynik budżetu *								
4.	Przychody budżetu *								
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych *								
4.1.1.		w tym na pokrycie deficytu budżetu *							
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy *								
4.2.1.		w tym na pokrycie deficytu budżetu *							
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *								
4.3.1.		w tym na pokrycie deficytu budżetu *							
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu *								
4.4.1.		w tym na pokrycie deficytu budżetu *							
5.	Rozchody budżetu *								
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *								
5.1.1.		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456) *							
5.1.1.1.		w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r. *							
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								
6.	Kwota długu *								
6.1.	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:								
6.1.1.	- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.								
6.2.**	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.								
6.3.**	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.								
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych								
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi								
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁹⁾ o wydatki określone w pkt 2.1.2.								
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
9.1.**	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.								
9.2.**	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.								

9.3.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. ⁸						
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. ⁸						
9.5.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy. ⁸						
9.6.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. ⁸						
9.7.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. ⁸						
9.7.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. ⁸						
9.8.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. ⁸					tak/nie*	tak/nie*
9.8.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. ⁸					tak/nie*	tak/nie*
10. Przeniesienie prognozowanej nadwyżki budżetowej ⁹ , w tym na:							
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych						
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61.200	61.300	61.400	61.400	61.400	61.400
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹⁰	61.200	61.300	61.400	61.400	61.400	61.400
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 236 ust. 3 ustawy						
11.3.1.	bieżące						
11.3.2.	majątkowe						
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹⁰						
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne ¹⁰						
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji						

Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁸ W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

⁹ W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna
¹⁰ W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		
12.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.2.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.3.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej		
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)		
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej		
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		

14. Dane uzupełniające o dług i jego spłatę			
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *		
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu *		
14.3.	Wydatki zmniejszające dług *, w tym:		
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3. *		
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny *		
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji *		
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *		

* Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie

wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pkt. 9.1-9.4 oraz pkt. 9.6.-9.7.

•• pozycje wypełnia się tylko dla roku 2013

x- pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zanieść w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego**

na lata 2014 – 2017

1. Dochody na lata 2014 - 2017

Wartość dochodów przyjętych na lata 2014 – 2017 określone w pozycji 1 – WPF ustalono na poziomie należnych składek członkowskich powiatów w wysokości 0,05 zł na 1 mieszkańca, przy czym dla każdego kolejnego roku zakłada się wzrost w wysokości ok. 0,5 % . Zaplanowano również dochody z tytułu odsetek bankowych .

2. Wydatki na lata 2014 - 2017

Wartość wydatków określonych w pozycji 2 – WPF na lata 2014 – 2017 dotyczy wydatków bieżących związanych z działalnością statutową Związku.

3. Informacje dodatkowe

Zgodnie z przyjętymi kwotami do budżetu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2017 planowane dochody są równoważne z zakładanymi wydatkami.

