

UCHWAŁA Nr 13/2019
ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATÓW
WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO
z dnia 12 listopada 2019 r.

w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2020-2023

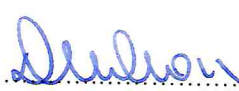
Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) ***uchwala się, co następuje:***

§ 1.

Przedstawia się Zgromadzeniu Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oddział zamiejscowy w Legnicy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2020 – 2023 w treści Załącznika nr 1 do niniejszej Uchwały.

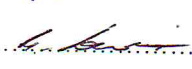
§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na stronach BIP Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego.

Jarosław Dudkowiak – Przewodniczący Zarządu 

Sebastian Burdzy – Wiceprzewodniczący Zarządu

Igor Amrozik – Członek Zarządu 

Magdalena Drożdż – Członek Zarządu 

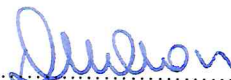
RADCA PRAWNY


mgr Bernadetta Kulisch
(L-267)

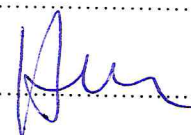
Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Zarząd Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oddział w Legnicy oraz organowi stanowiącemu Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Zgromadzeniu Związku projekt Uchwały obejmującej Wieloletnią Prognozę Finansową Związku obejmującą okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych wraz z objaśnieniem.

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

Jarosław Dudkowiak – Przewodniczący Zarządu 

Sebastian Burdzy – Wiceprzewodniczący Zarządu

Igor Amrozik – Członek Zarządu 

Magdalena Drożdż – Członek Zarządu 

§ 4. Traci moc Uchwała XVII/95/2019 Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 – 2022.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020r

Przewodniczący Zgromadzenia

.....

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego – Zgromadzenie Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego - podejmuje nie później niż uchwałę budżetową, którą należy podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

Przewodniczący Zgromadzenia

.....

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr / /2019
Zgromadzenia Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego
z dnia 2019 r.

z tego:												
			z tego:						w tym:			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	307 500,00	307 500,00	0,00	0,00	0,00	157 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	157 500,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	157 500,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	157 500,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych

z tego												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2020	-11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym					Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
	z tego:										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 000,00	0,00		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy, obowiązującego w danym roku budżetowym.

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wyszczególnienie	LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2020	0,00%	-7,33%	-780,13%	-749,94%	NIE	NIE
	2021	0,00%	0,00%	-310,57%	-280,38%	NIE	NIE
	2022	0,00%	0,00%	-11,77%	18,42%	NIE	TAK
	2023	0,00%	0,00%	-2,44%	-2,44%	NIE	NIE

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydługi bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydługi bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3	9 3.1	9 3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ust.6a, zostały sformułowane na podstawie danych historycznych i prognozy.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego
GLÓWNY KSIĘGOWY
Własne
Joanna Wyrebańska-Purczyńska

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego na lata 2020 – 2023

1. Dochody na lata 2020 - 2023

Wartość dochodów ogółem określonych w pozycji 1 – WPF przyjętych na lata 2020 – 2023 dotyczy dochodów bieżących, w tym:

Planuje się realizację dochodów bieżących z następujących tytułów:

- Należnych składek członkowskich od powiatów należących do ZPWD w wysokości 0,08 zł na 1 mieszkańca, ilość mieszkańców poszczególnych powiatów Województwa Dolnośląskiego ustalono na podstawie danych GUS wg stanu na dzień 31.12.2018 r. Wysokość składek członkowskich na rok budżetowy 2020 i kolejne trzy lata budżetowe przyjęto na tym samym poziomie, tj. w wysokości 157 500 zł.
- Wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - w roku 2020 w wysokości 150 000,00 zł w związku z toczącą się sprawą sądową przeciwko Konsorcjum Firm GEOMAR SA ze Szczecina, dotyczącą niedotrzymania warunków umowy projektu PEUG.

2. Wydatki na lata 2020 - 2023

Wartość wydatków określonych w pozycji 2 – WPF na lata 2020 - 2023 dotyczy wydatków bieżących związanych z działalnością statutową Związku

W 2020 roku wydatki budżetu zaplanowano w kwocie przekraczającej dochody budżetu o kwotę 11 000 zł. Zaplanowany deficyt zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

Na lata 2021 – 2023 przyjęto założenia, iż w budżecie Związku Powiatów Województwa Dolnośląskiego planowane dochody są równoważne z planowanymi wydatkami.

3. Informacje dodatkowe

Związek Powiatów skupia 26 powiatów województwa dolnośląskiego. Cele związku określone zostały w § 7 Statutu Związku opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego z dnia 17 kwietnia 2013 r. Poz. 2631 . Zgodnie z zapisem statutu cele Związku to:

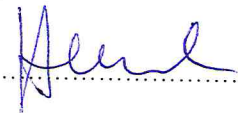
- tworzenie numerycznej mapy ewidencji gruntów i budynków oraz pozyskiwanie danych ewidencji budynków i lokali,
- przekształcenie analogowej mapy zasadniczej do numerycznej obiektowej mapy zasadniczej

- założenie geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu (GESUT)
- informatyzacja zbiorów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w obszarach wskazanych przez Powiaty będące członkami Związku.

Powyżej wymienione cele zostały zrealizowane, a w związku z zakończeniem 30-tego października 2018r. realizacji Projektu PEUG, oczekujemy na ostatnią transzę refundowanych środków i nastąpi ostateczne jego rozliczenie. W Projekcie brały udział 23 powiaty (z 26 zrzeszonych w Związku).

Jarosław Dudkowiak – Przewodniczący Zarządu 

Sebastian Burdzy – Wiceprzewodniczący Zarządu

Igor Amrozik – Członek Zarządu 

Magdalena Drożdż – Członek Zarządu 