

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA





Budżety publiczne powiatu

➤ samorząd powiatowy	67,5 mln zł
➤ szpital powiatowy	24,3 mln zł
➤ urząd pracy zasiłki, aktywne	20,2 mln zł
➤ Fundusz dla niepełnosprawnych	2,0 mln zł
Razem	114,0 mln zł

DLACZEGO WPF???





Załączniki do WPF

- **Załącznik nr 1** – prognozowane wielkości budżetowe i zadłużenie
- **Załącznik nr 2** – objaśnienia przyjętych wartości
- **Załącznik nr 3** – wieloletnie inwestycje, umowy, projekty unijne, udzielone poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
1	Dochody ogółem, w tym:	67 559 495	71 177 380	72 378 133
a	dochody bieżące	66 340 495	69 217 232	71 866 732
b	dochody majątkowe, w tym:	1 219 000	1 960 148	511 401
c	ze sprzedaży majątku	1 209 000	10 148	11 401
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	60 119 304	61 886 012	63 344 365
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	38 055 337	38 689 836	39 415 223
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	6 321 500	6 424 080	6 537 407
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	703 623	395 260	
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp			
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 434 043	655 772	
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	7 440 191	9 291 368	9 033 768
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:			
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego			
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	7 440 191	9 291 368	9 033 768
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 404 191	3 945 883	3 805 130
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	3 274 191	2 993 355	2 993 355
b	wydatki bieżące na obsługę długu	1 130 000	952 528	811 775
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)			
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	3 036 000	5 345 485	5 228 638
10	Wydatki majątkowe, w tym:	3 036 000	5 345 485	5 228 638
a	wydatki majątkowe objęte limitem z art. 226 ust. 4 ufp	599 000	19 000	
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)			
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	0	0

13.	Kwota długu, w tym:	15 868 442	12 856 087	9 862 732
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp			
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy			
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp			
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	7,560%	6,099%	5,257%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,730%	6,103%	7,510%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem ((7-13a+2c-2d):1) - max 15% z art. 169 sufp	7,56%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem ((13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp	23,49%		

19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	61 249 304	62 838 540	64 156 140
20	Wydatki ogółem (10+19)	64 285 304	68 184 025	69 384 778
21	Wynik budżetu (1-20)	3 274 191	2 993 355	2 993 355
22	Przychody budżetu			
23	Rozchody budżetu (7a+8)	3 274 191	2 993 355	2 993 355
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wskazaną w poz. 7a), z tego:	3 274 191	2 993 355	2 993 355
a	nadwyżka z lat ubiegłych			
b	wolne środki			
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			
d	przychody z prywatyzacji			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek			
f	nadwyżka bieżąca	3 274 191	2 993 355	2 993 355



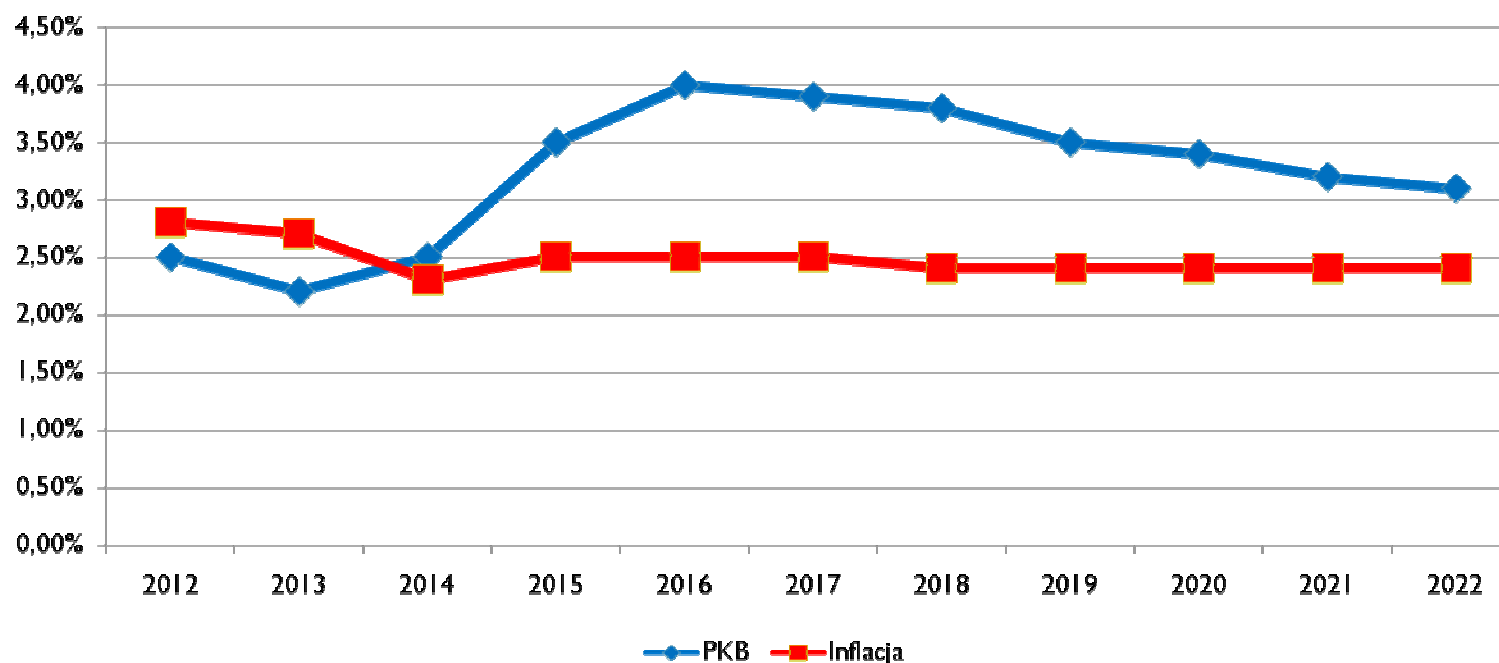
WPF – nowe narzędzie zarządzania finansami JST

- Planowane dochody i wydatki
- Kwota zadłużenia i planowane kredyty
- Spłata długu wraz z odsetkami
- Udzielone poręczenia i gwarancje
- Wynik finansowy
- Określa możliwości finansowe JST
- Realizm prognozy



Jakie informacje finansowe uwzględnia WPF

- Historyczne wielkości budżetowe (zrealizowane dochody i wykonane wydatki)
- Wskaźnik Produktu Krajowego Brutto (PKB)
- Wskaźnik Inflacji (CPI)





Przesłanki świadczące o rozwoju samorządu

- Zrównoważony wzrost dochodów
- Zrównoważony wzrost wydatków
- Malejące zadłużenie
- Zachowanie wskaźników związanych z zadłużeniem
- Dodatni wynik budżetu (nadwyżka dochodów nad wydatkami)

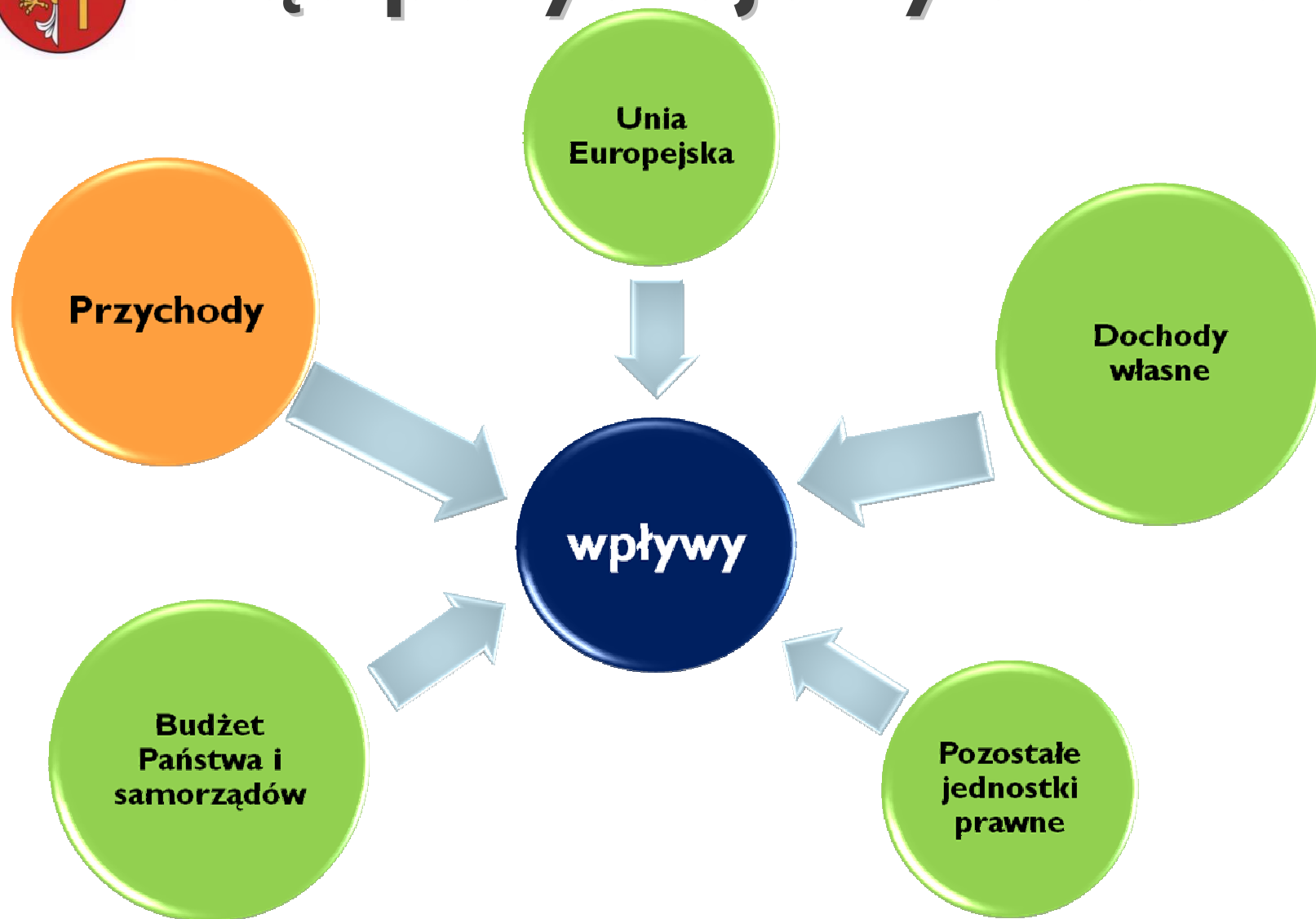
DOCHODY

PRZYCHODY



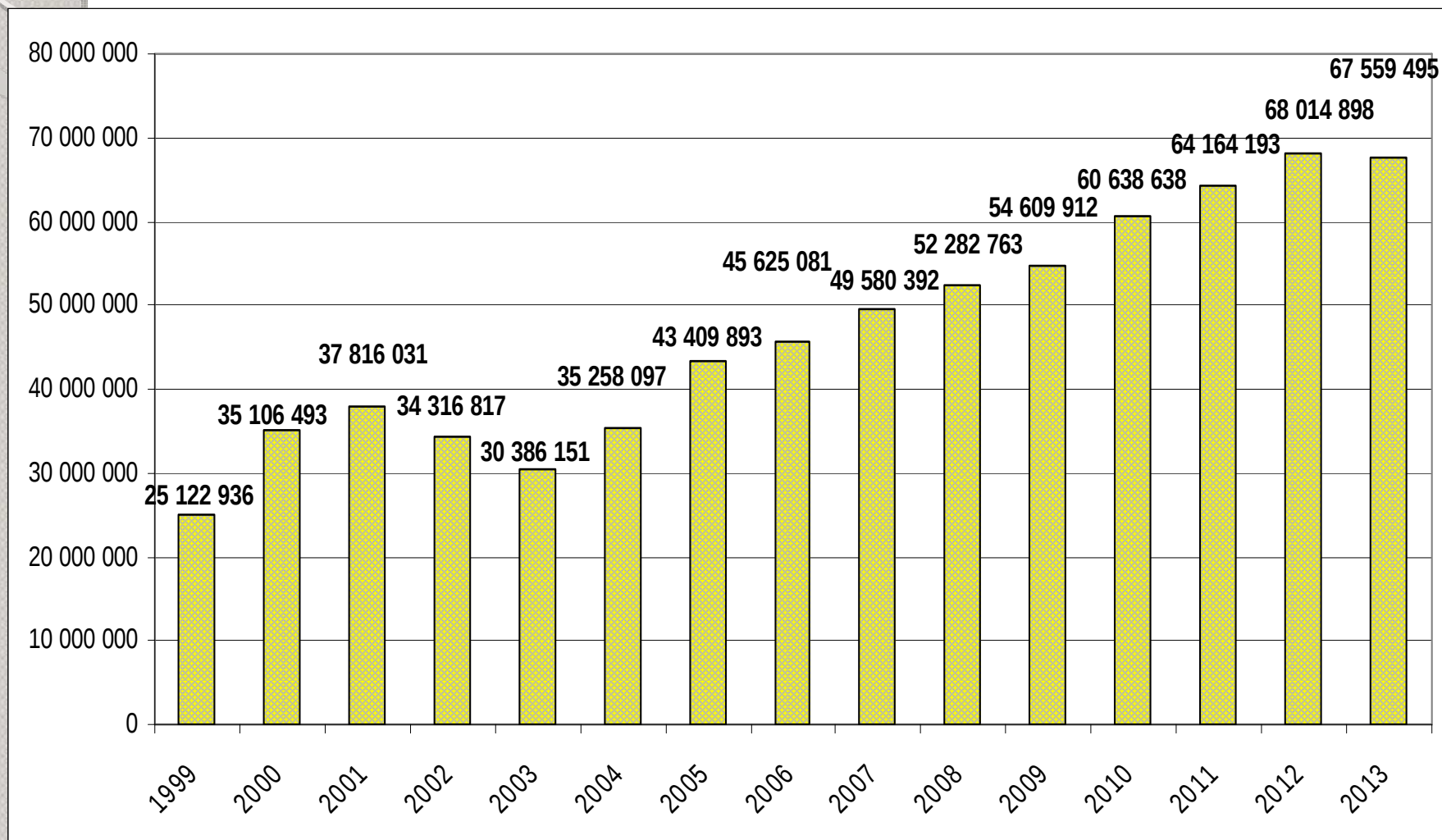


Skąd pozyskujemy środki?





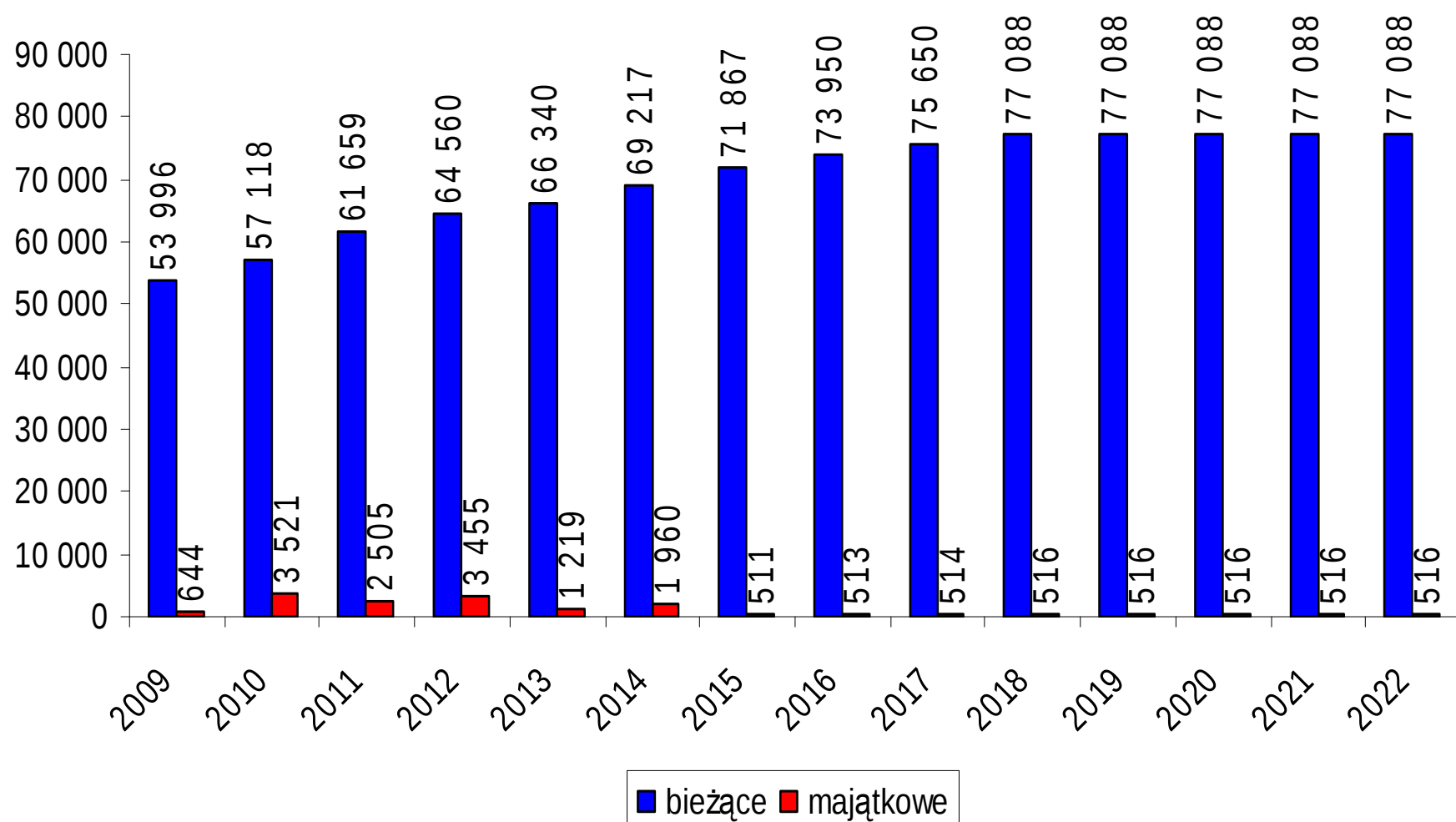
Nasze dochody w latach 1999-2013





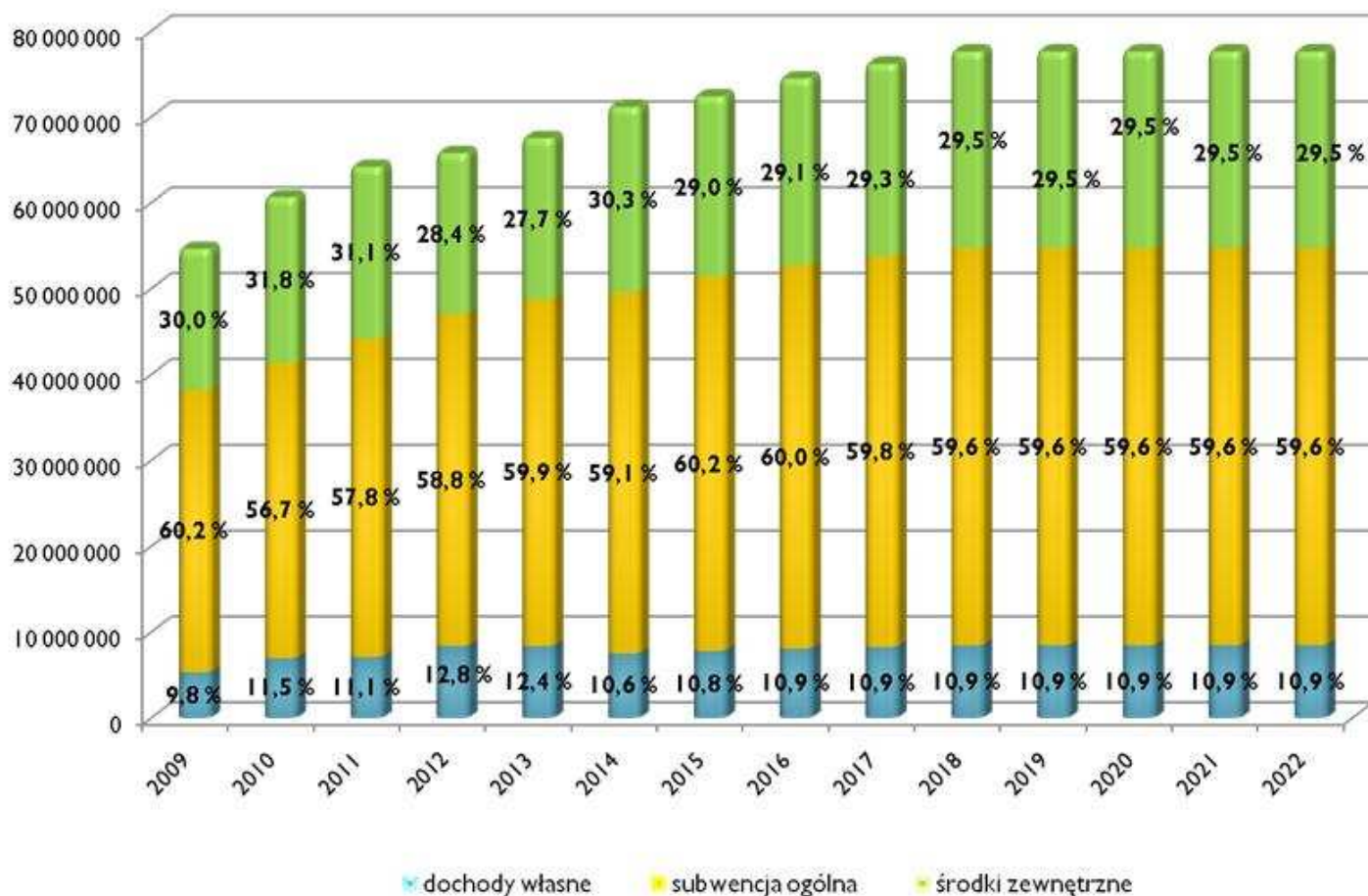
Dochody w latach 2009-2022

[w tys. zł]





Struktura dochodów w latach 2009-2022





Dochody własne

- Stanowią około 11 % wpływów do budżetu
- Opłaty rejestracyjne pojazdów
- Odpłatność mieszkańców za pobyt w DPS
- Opłaty za wyżywienie, zakwaterowanie
- Opłaty za czynności geodezyjne
- Opłaty związane z ochroną środowiska



Bieżące dochody własne w latach 2009-2022 [w tys. zł]





Subwencja ogólna

Bezzwrotna pomoc finansowa
otrzymywana z Budżetu Państwa

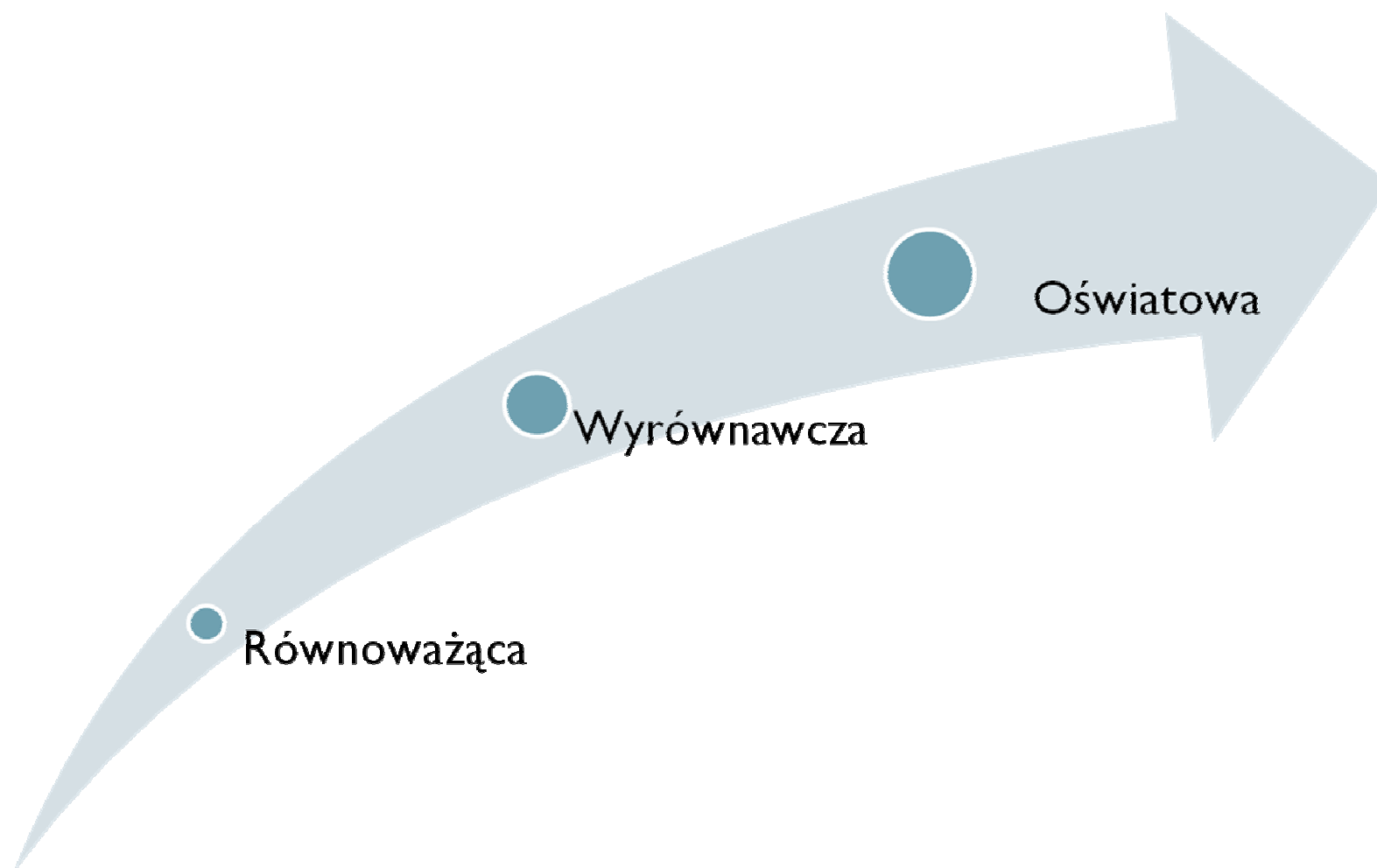
Wsparcie działalności samorządów

Ustalana i przekazywana
dyspozycją Ministra Finansów

Stanowi główne źródło dochodów
budżetu Powiatu (ok. 61 %
wpływów do budżetu)

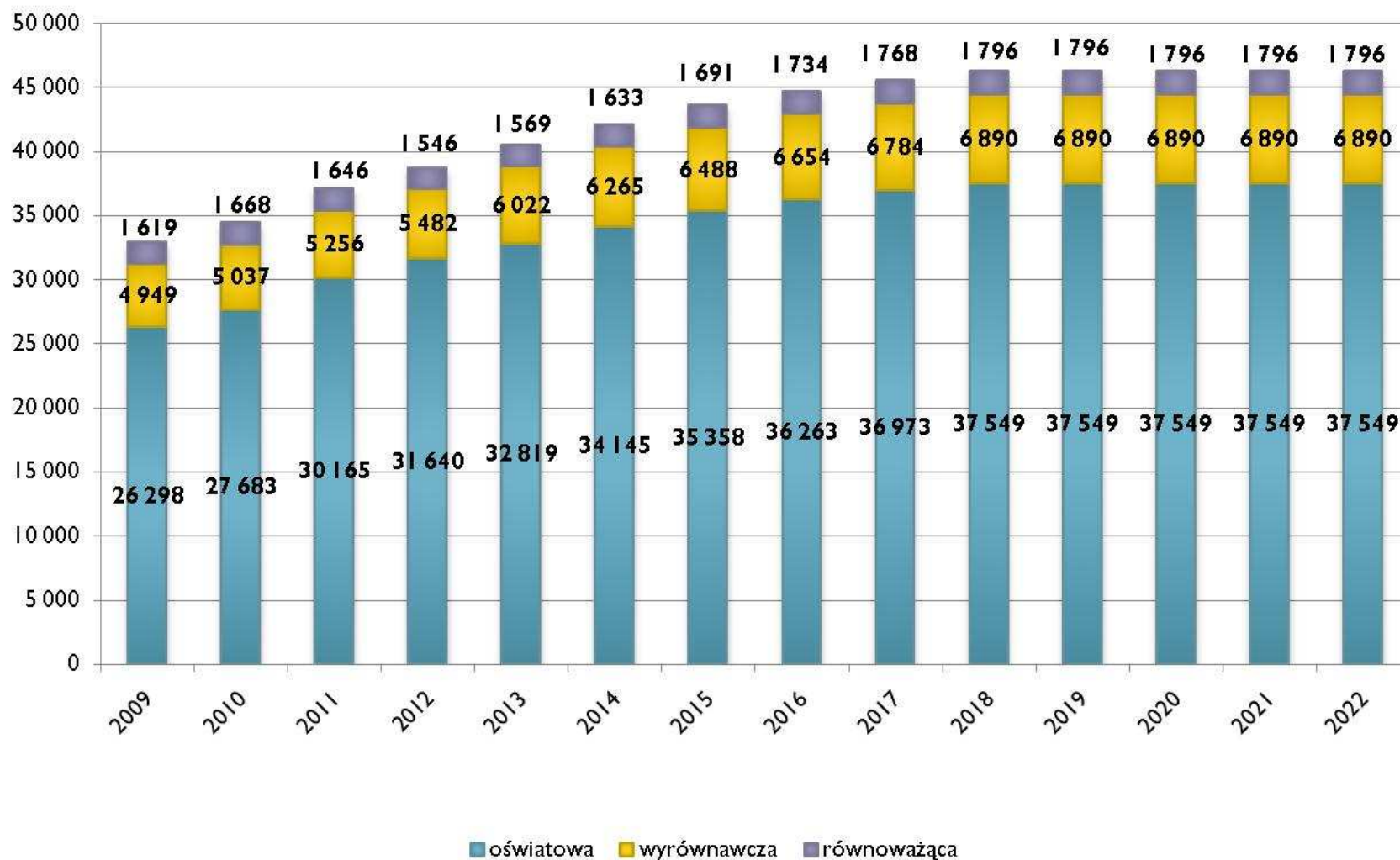


Subwencja ogólna





Subwencja ogólna w latach 2009-2022 [w tys. zł]



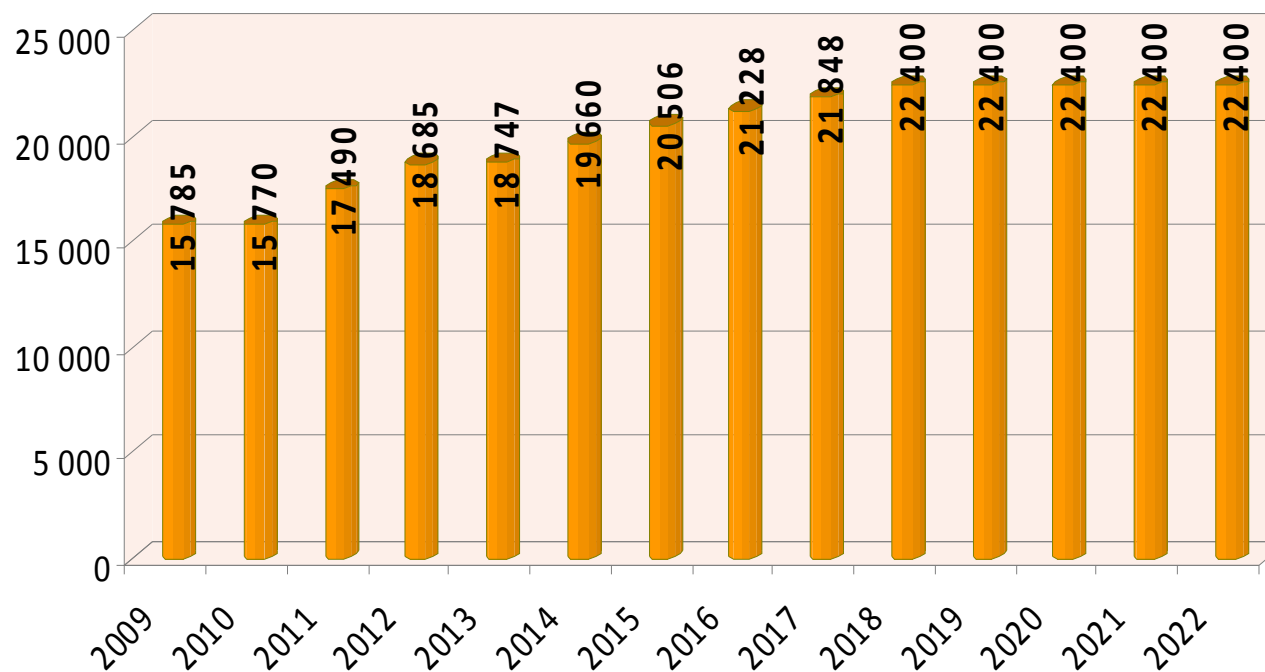


Pozostałe środki zewnętrzne





Pozostałe środki zewnętrzne w latach 2009-2022 [w tys. zł]

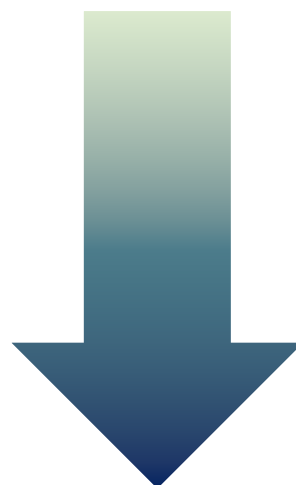




Przychody budżetu



**wolne
środki**



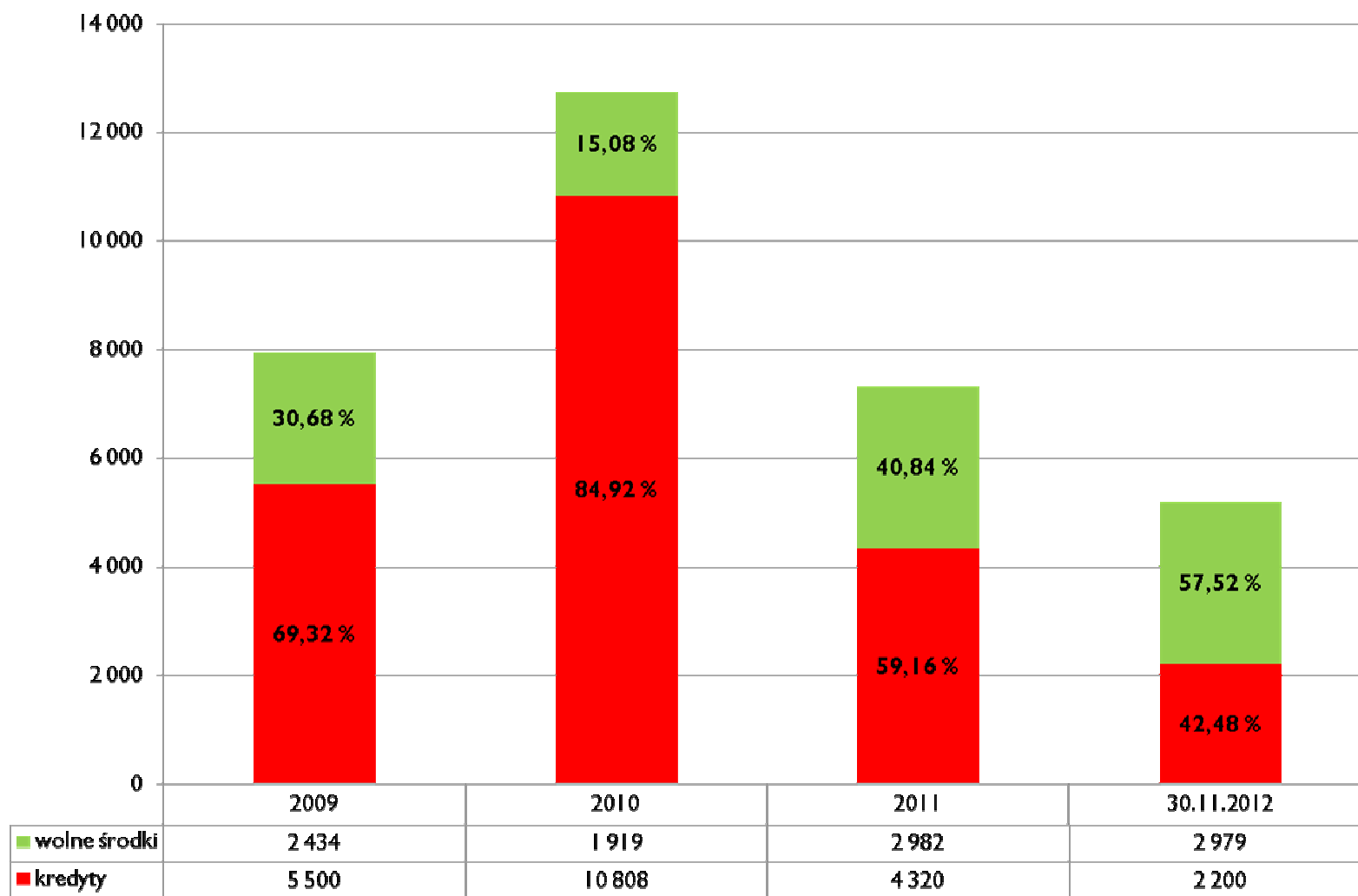
**kredyty
pożyczki**



**emisja
obligacji**



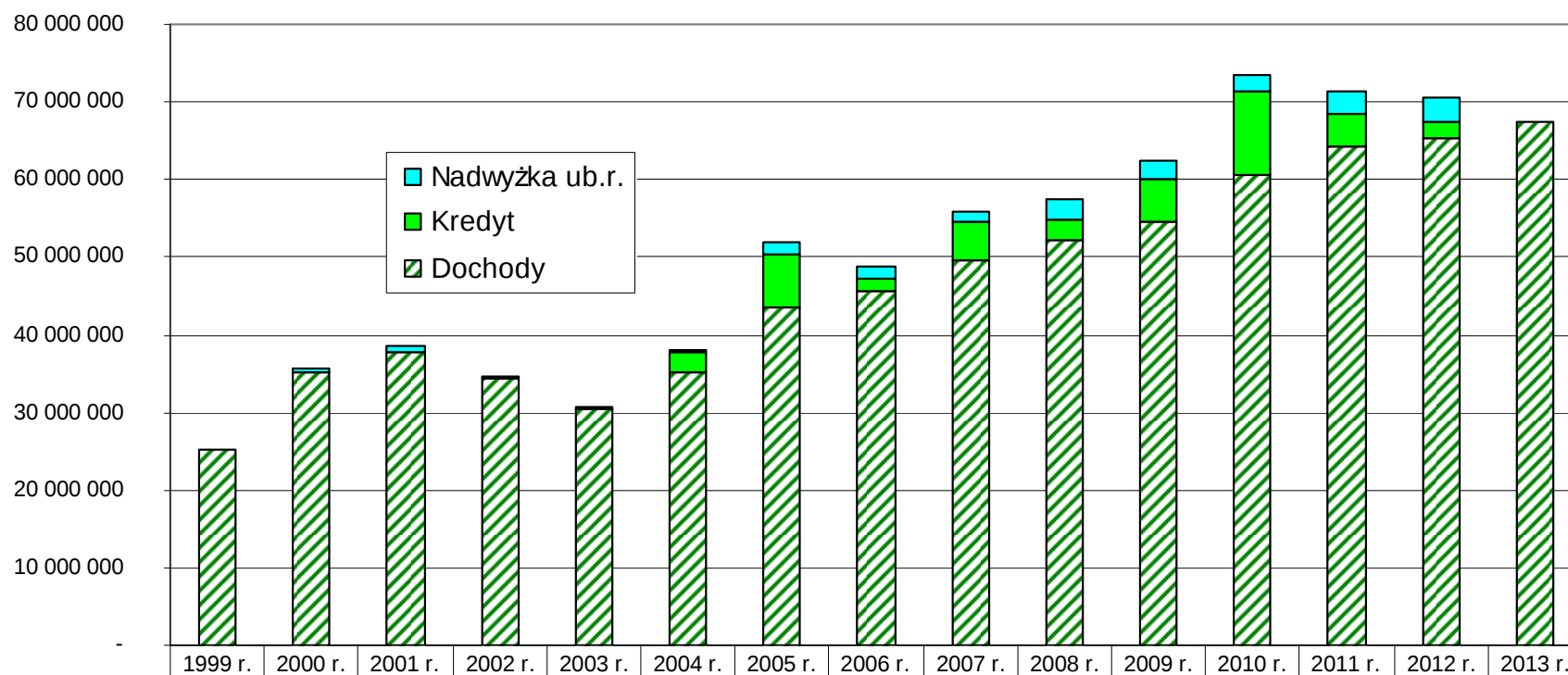
Przychody budżetu w latach 2009-2012





Na plusie

Dochody, kredyty(przychody) i nadwyżki 1999 - 2013



	1999 r.	2000 r.	2001 r.	2002 r.	2003 r.	2004 r.	2005 r.	2006 r.	2007 r.	2008 r.	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.	2013 r.
Nadw yżka ub.r.	-	581 023	699 444	285 600	421 167	191 465	1 618	1 602	1 434	2 750	2 434	1 919	2 982	2 978	-
Kredyt	-	-	-	-	-	2 590	6 967	1 517	4 897	2 423	5 500	10 807	4 320	2 200	-
Dochody	25 122	35 106	37 816	34 316	30 386	35 258	43 409	45 625	49 580	52 282	54 609	60 638	64 164	65 253	67 502

WYDATKI

ROZCHODY



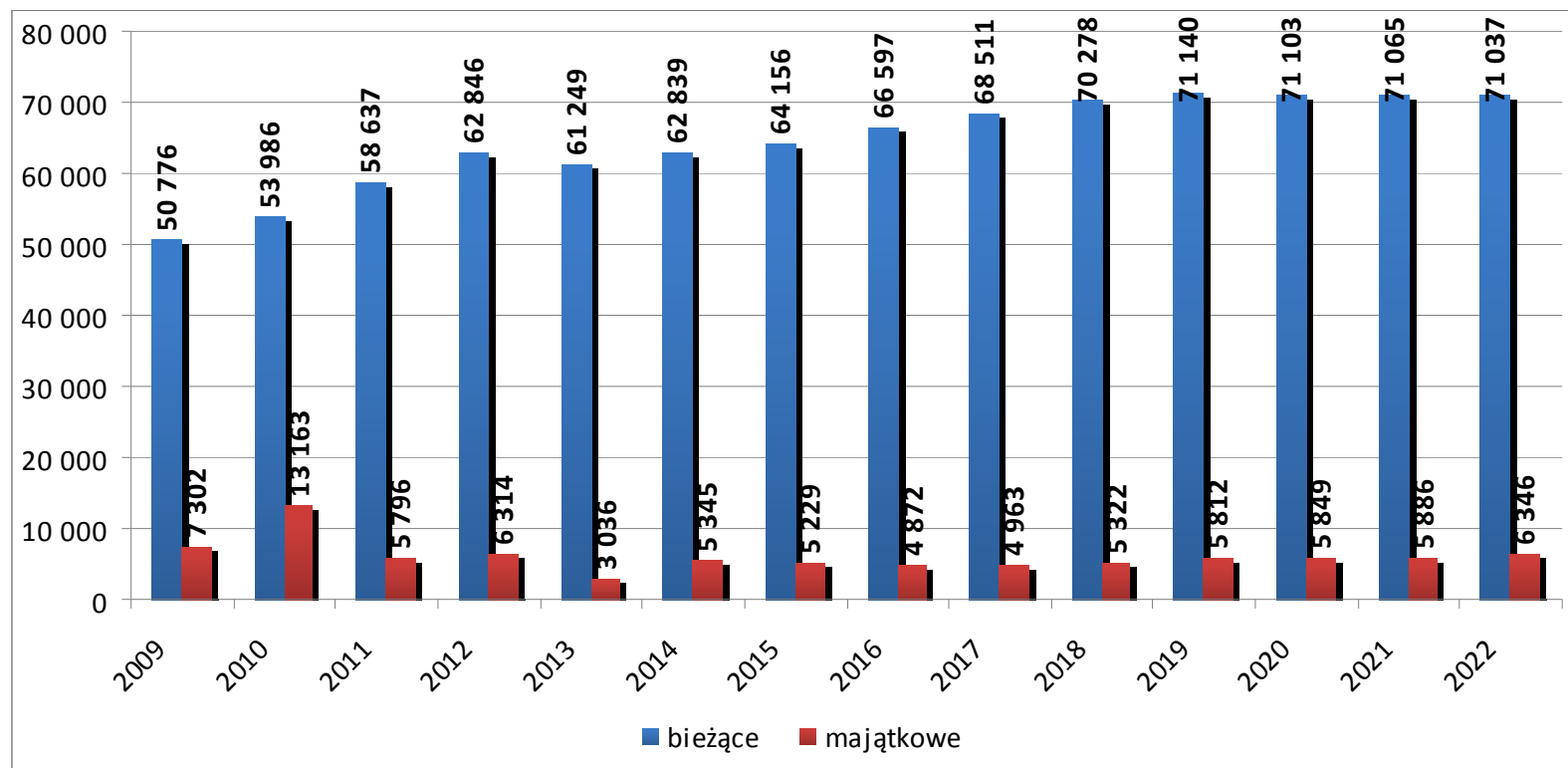


Na co wydajemy?



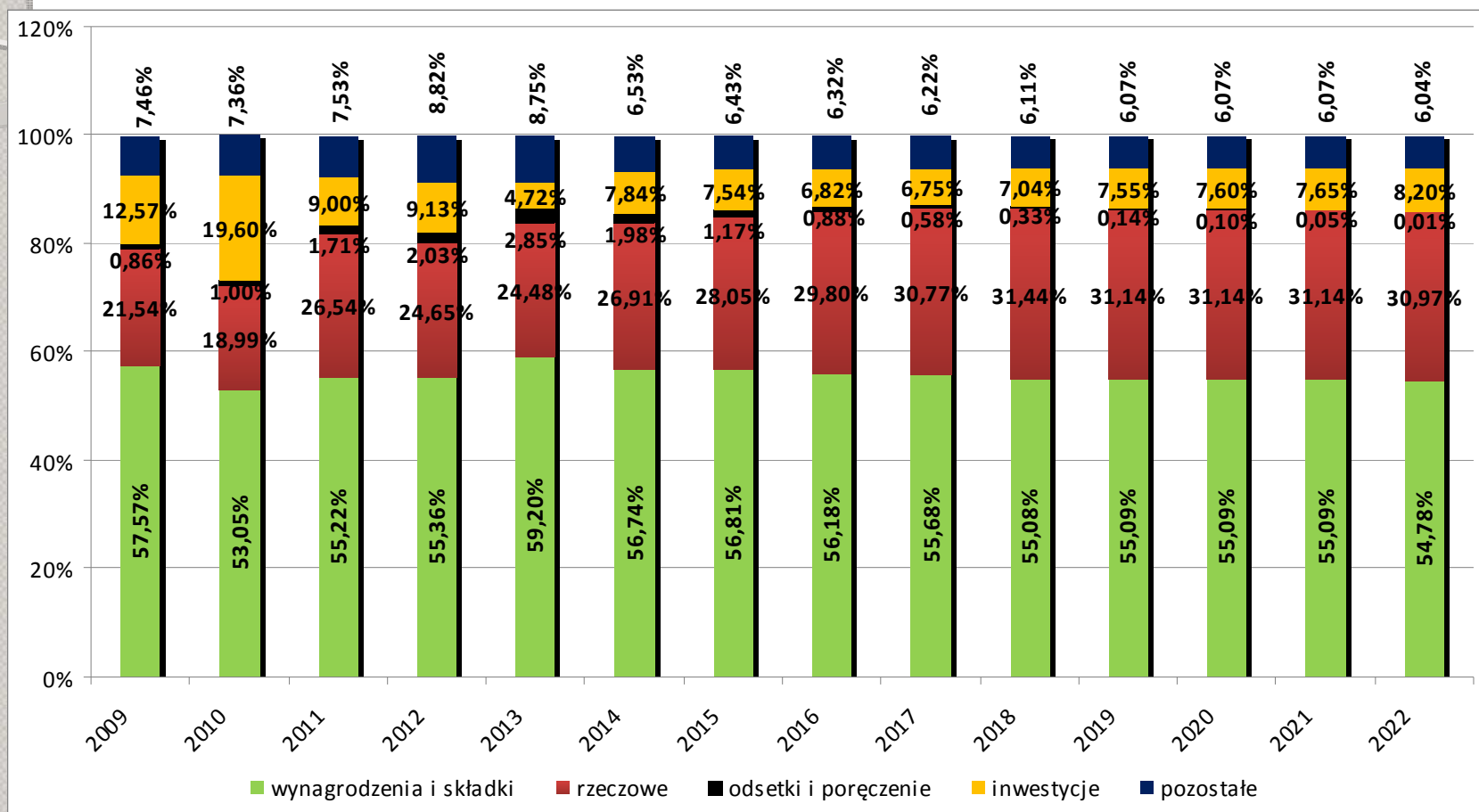


Wydatki budżetu w latach 2009-2022 [w tys. zł]



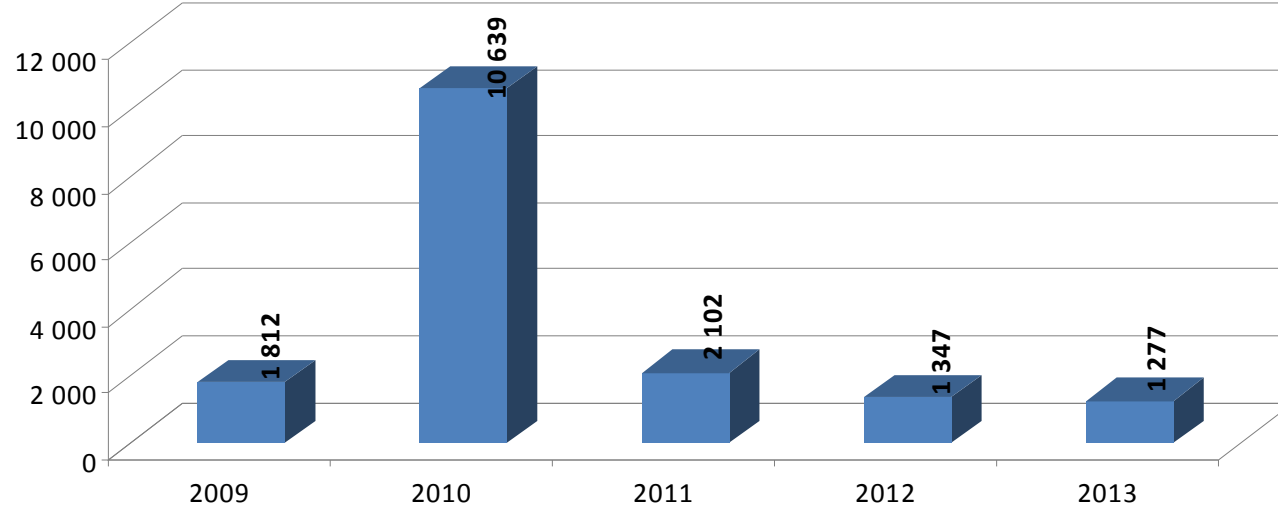


Struktura wydatków budżetu w latach 2009-2022



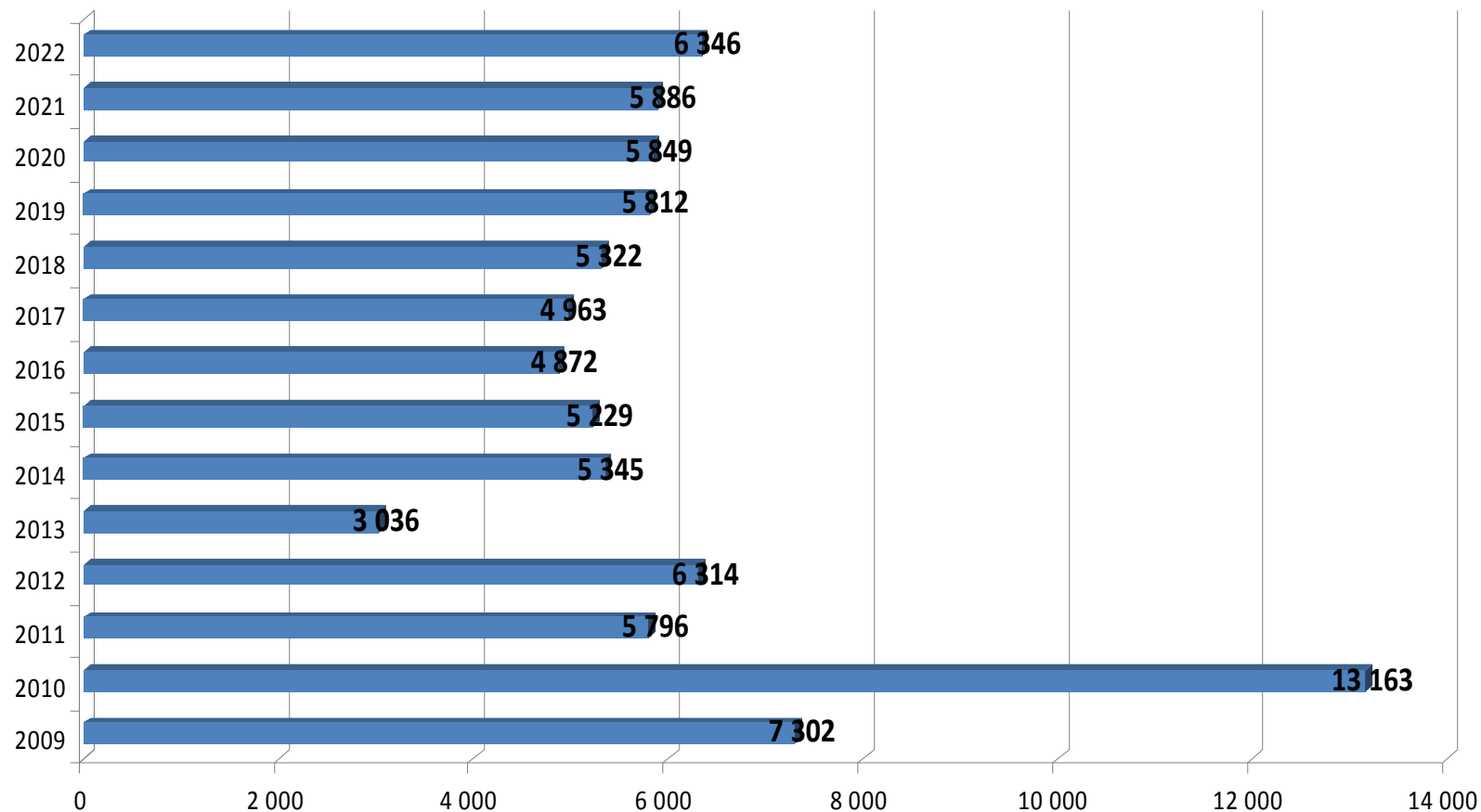


Wydatki budżetu na projekty UE w latach 2009-2013 [w tys. zł]





Wydatki inwestycyjne w latach 2009-2022 [w tys. zł]

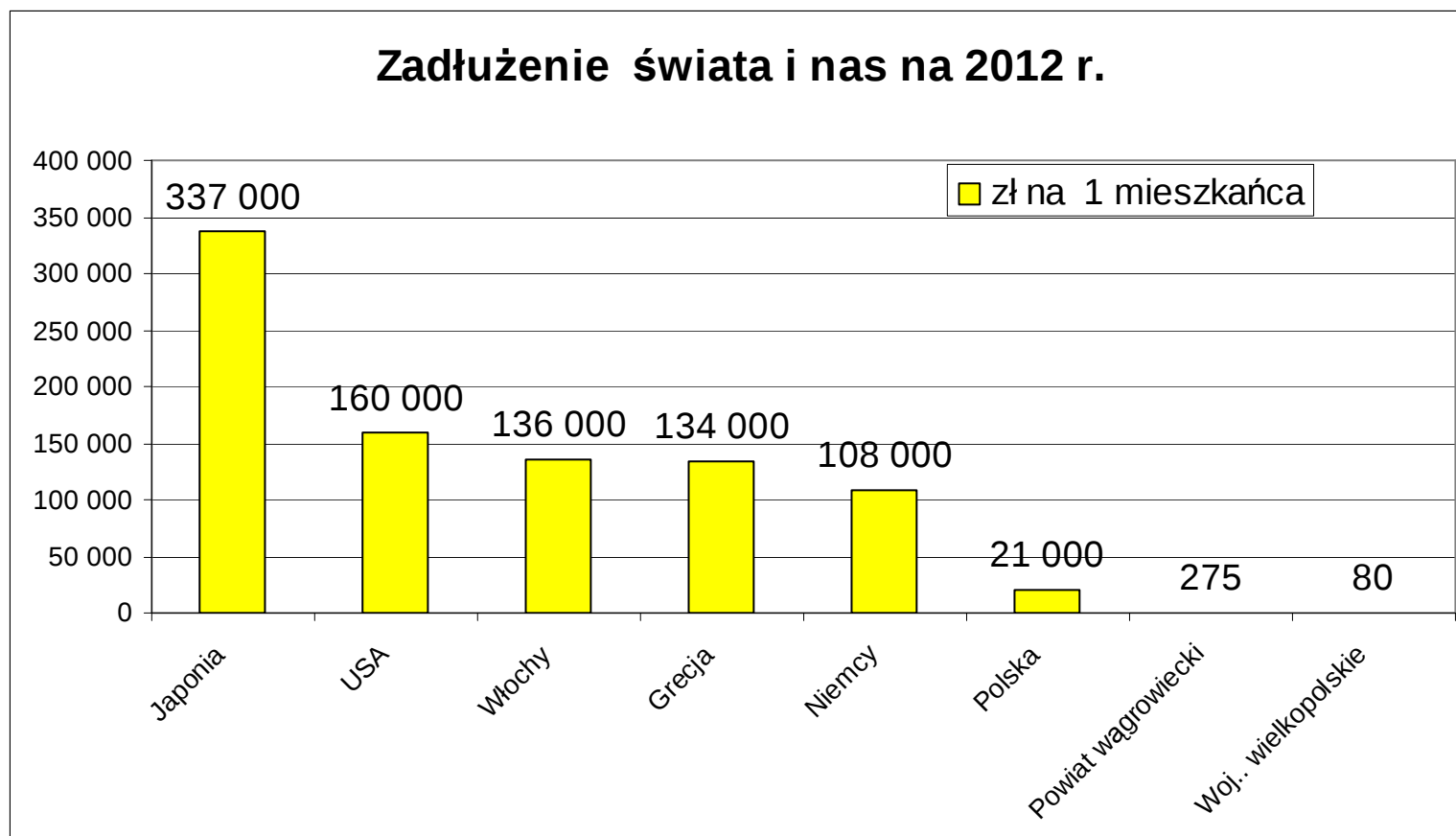


ZADŁUŻENIE





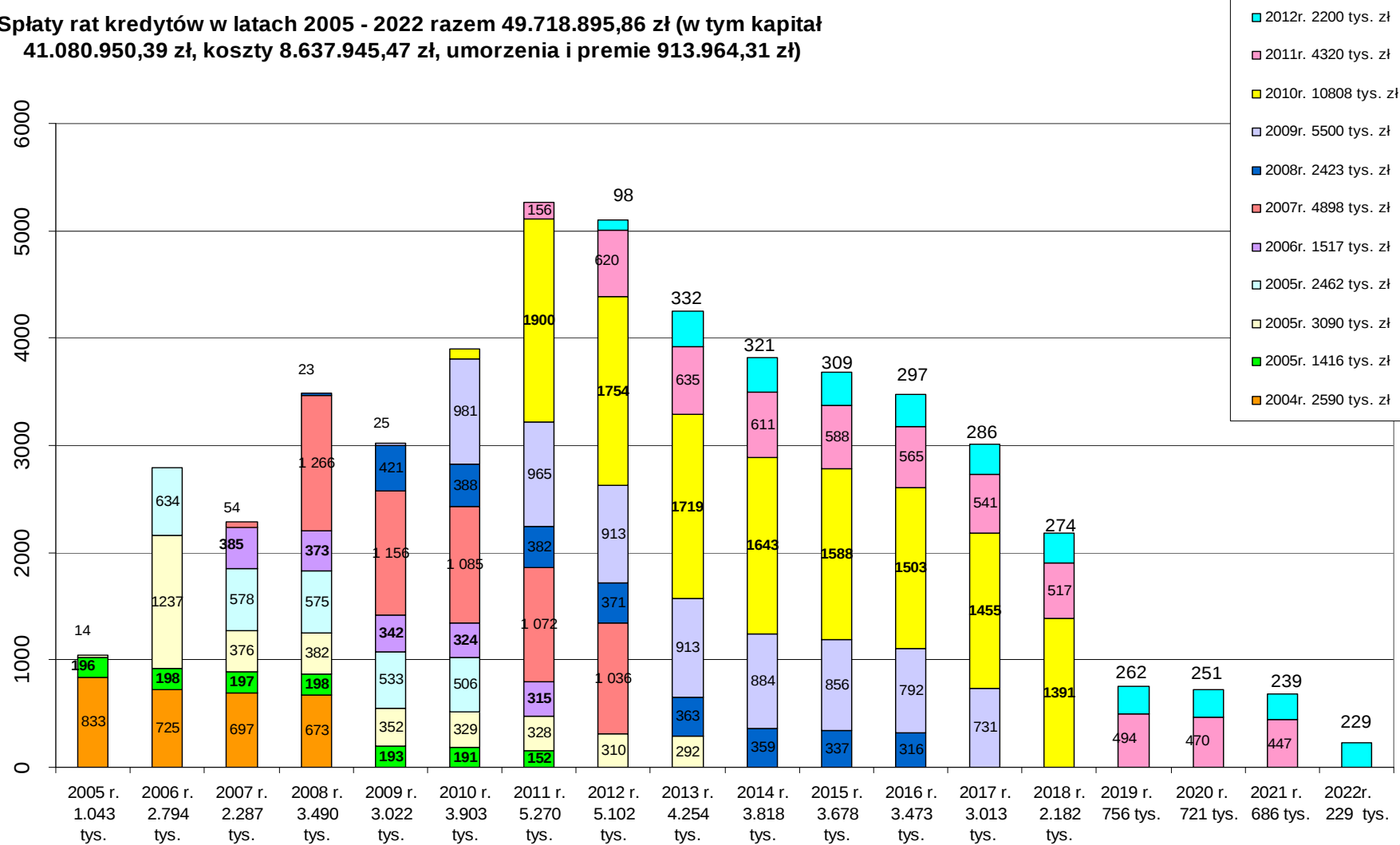
Świat żyje na kredyt





Zaciągnięte kredyty

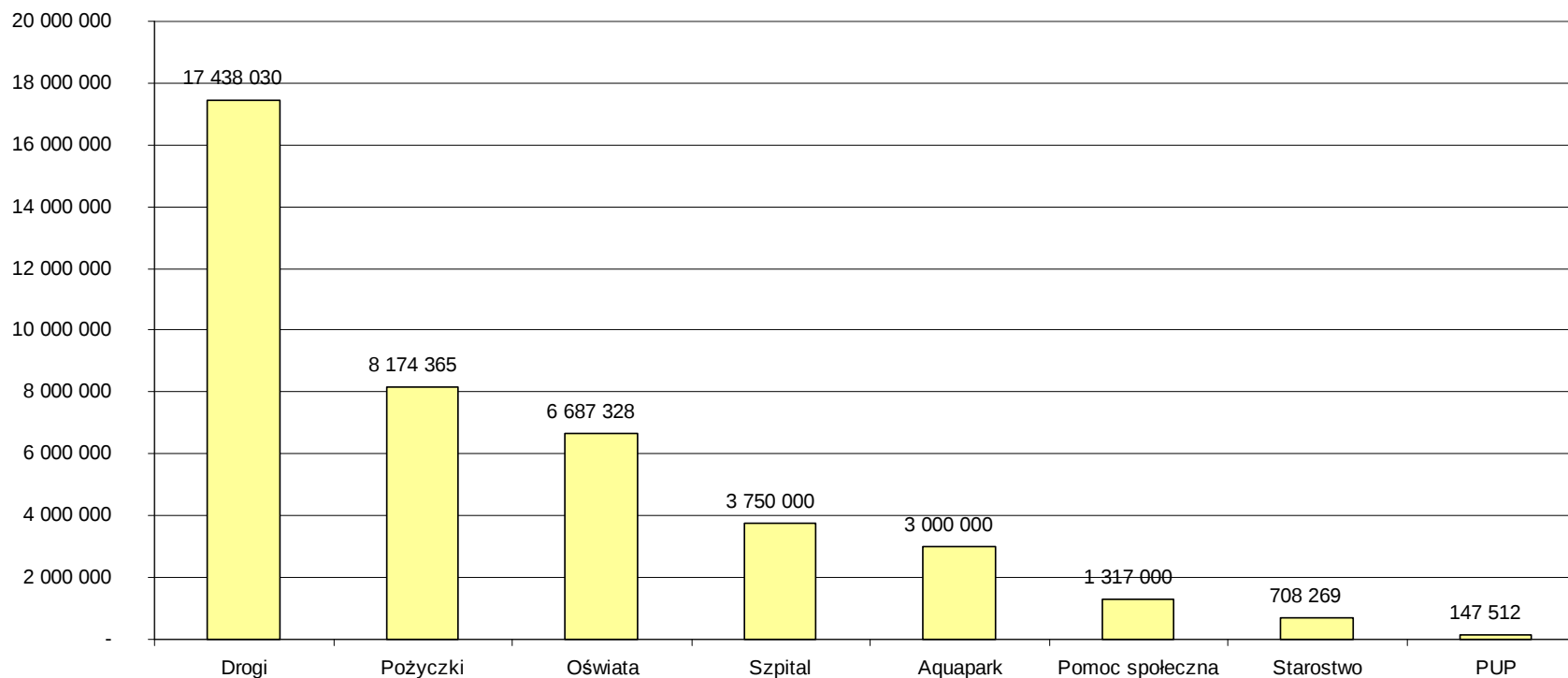
Splaty rat kredytów w latach 2005 - 2022 razem 49.718.895,86 zł (w tym kapitał 41.080.950,39 zł, koszty 8.637.945,47 zł, umorzenia i premie 913.964,31 zł)





Na co zaciągano kredyty?

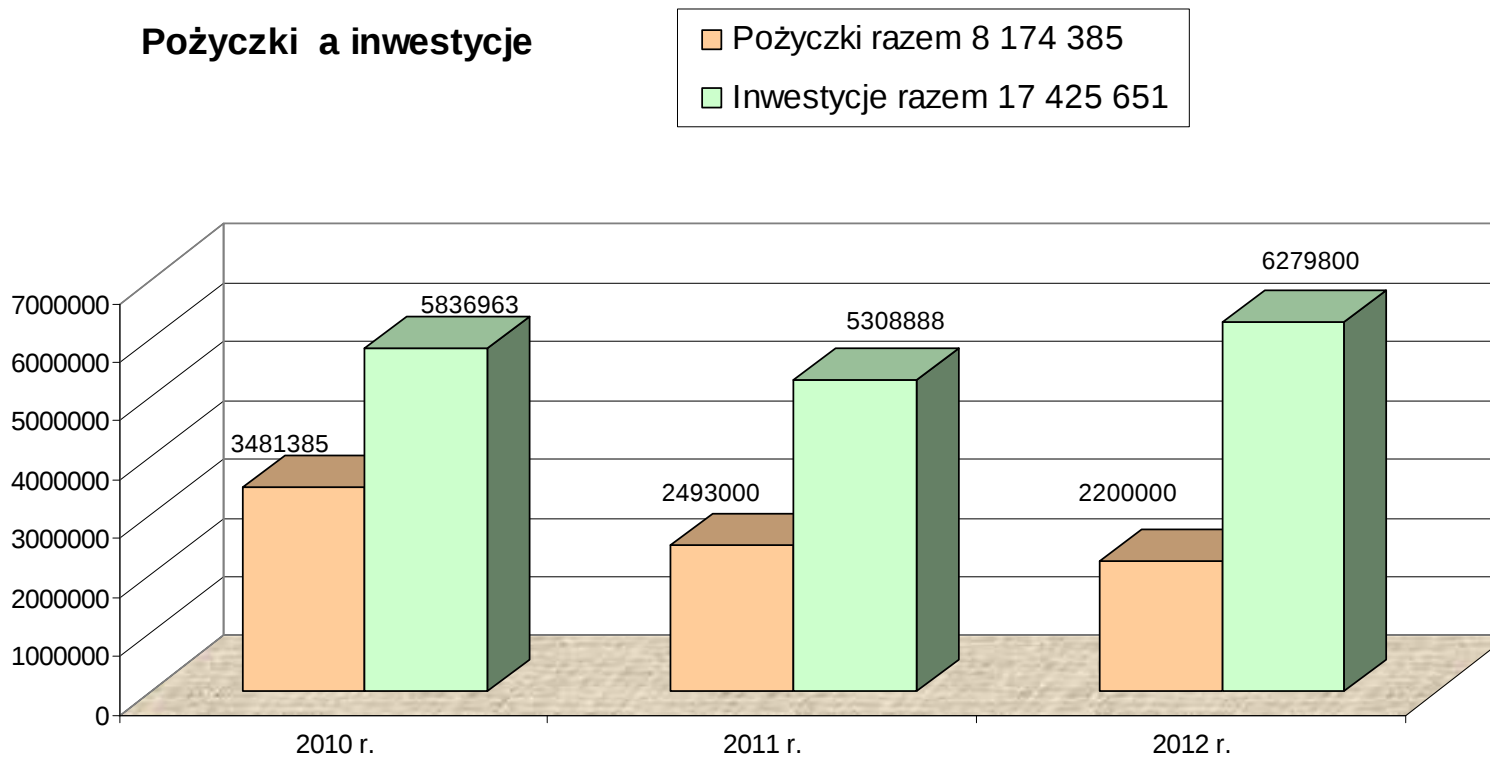
Kredyty na zadania w latach 2004-2012 wartości 41 222 524 zł





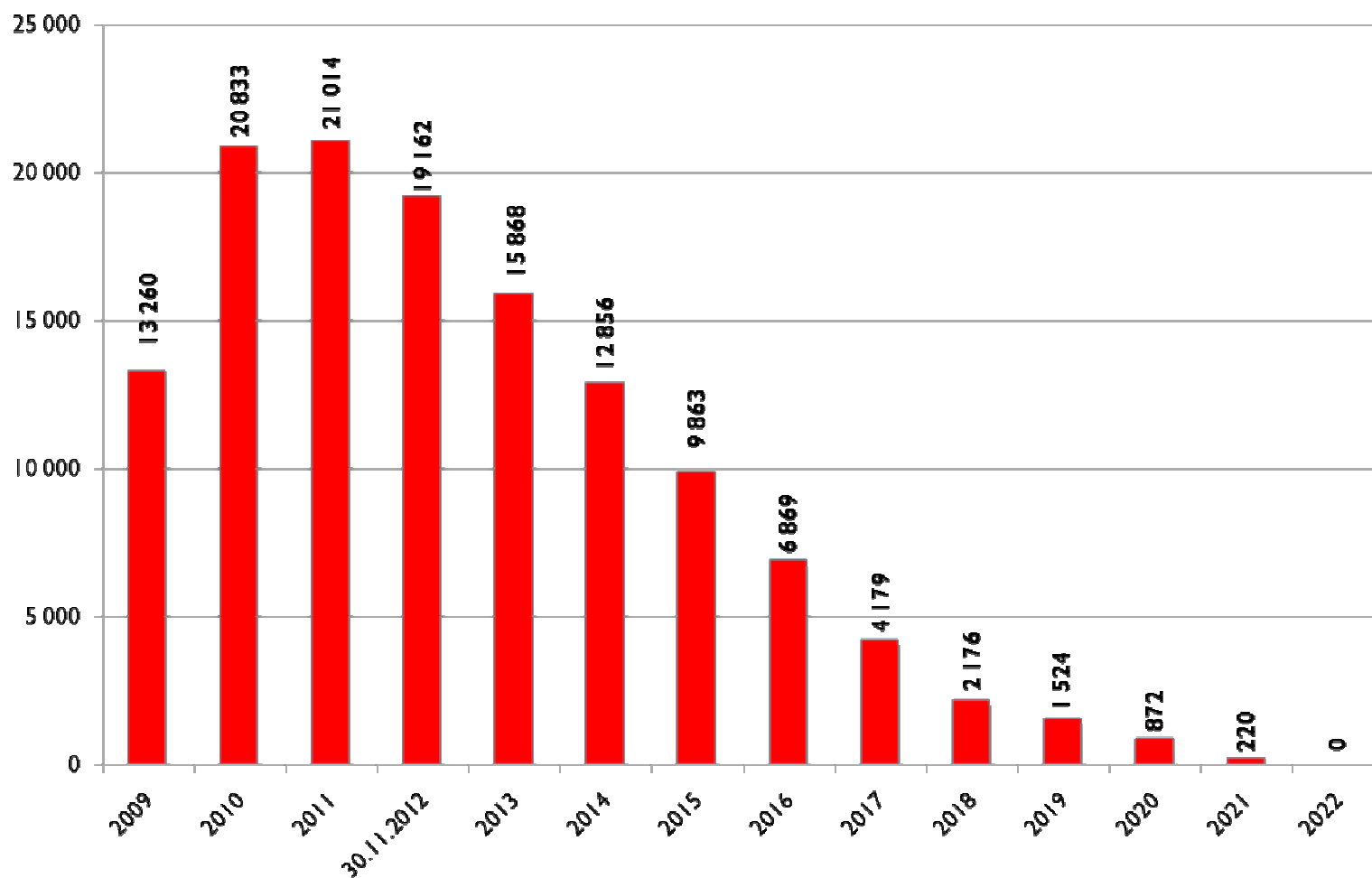
Pożyczki a inwestycje, zakupy, remonty ze środków własnych

Pożyczki a inwestycje





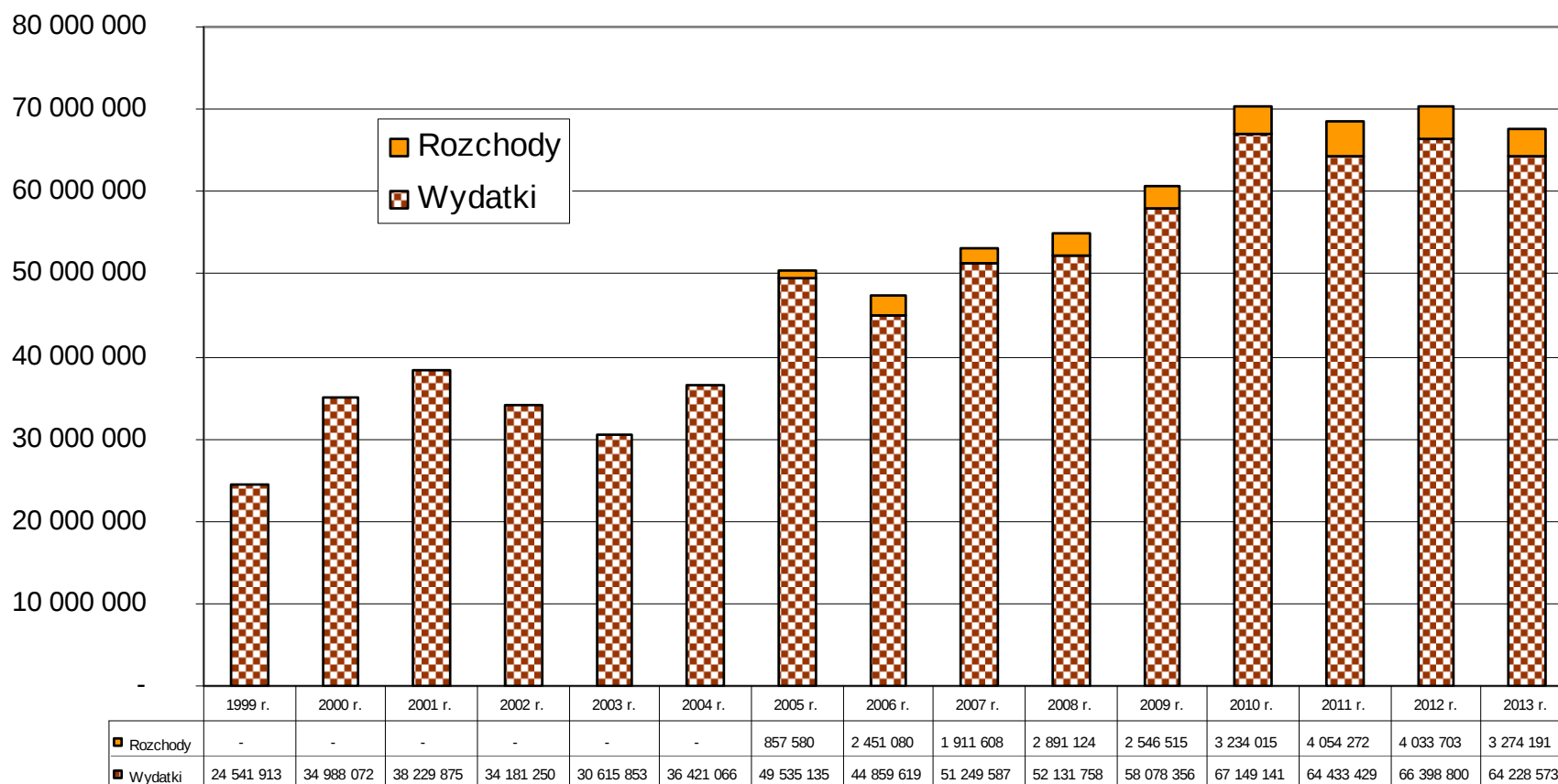
Zadłużenie Powiatu w latach 2009-2022 [w tys. zł]





Realizacja zadań – wydatki i rozchody

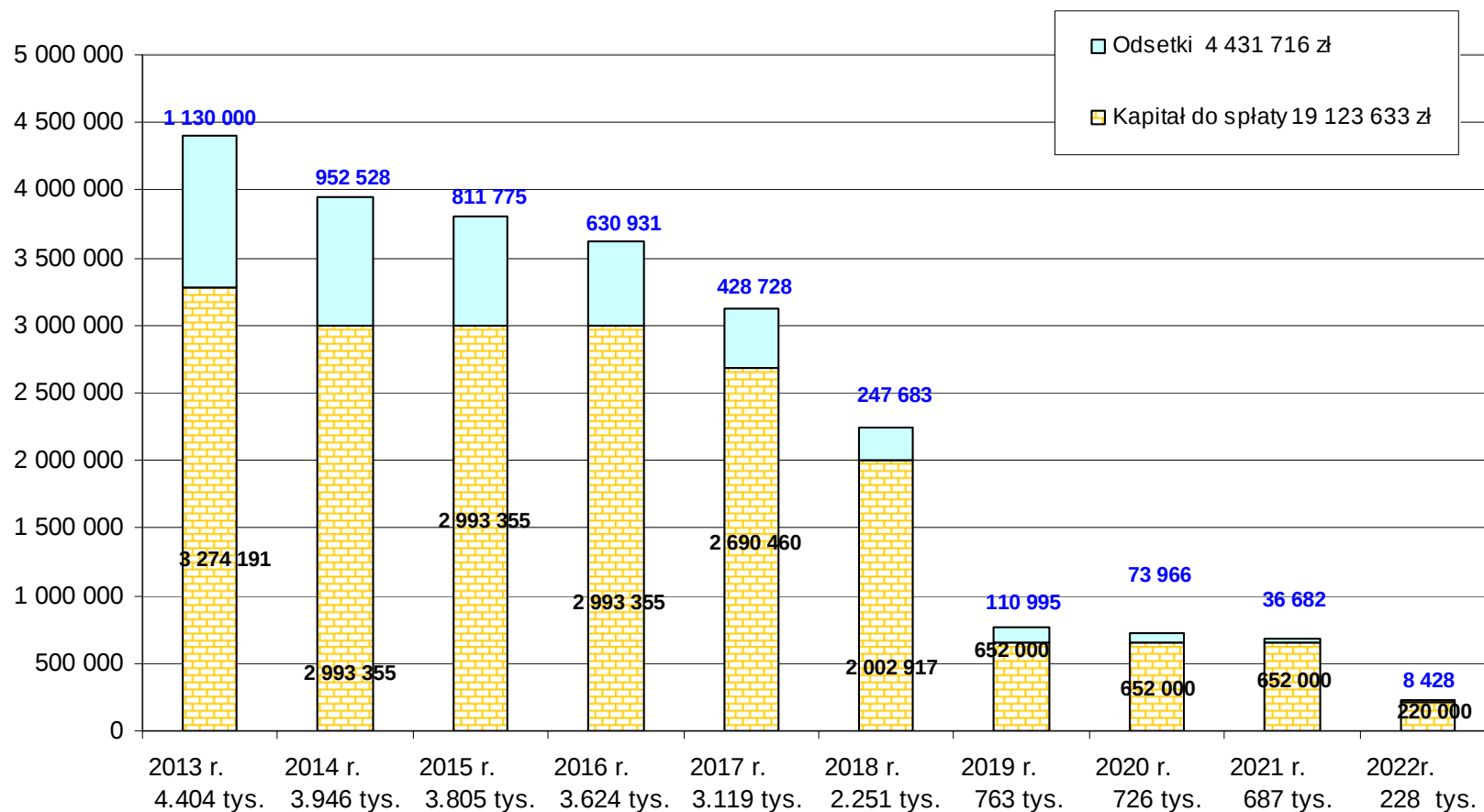
Wydatki i rozchody (raty kapitałowe kredytów) 1999 - 2013





Kapitał i odsetki od kredytów

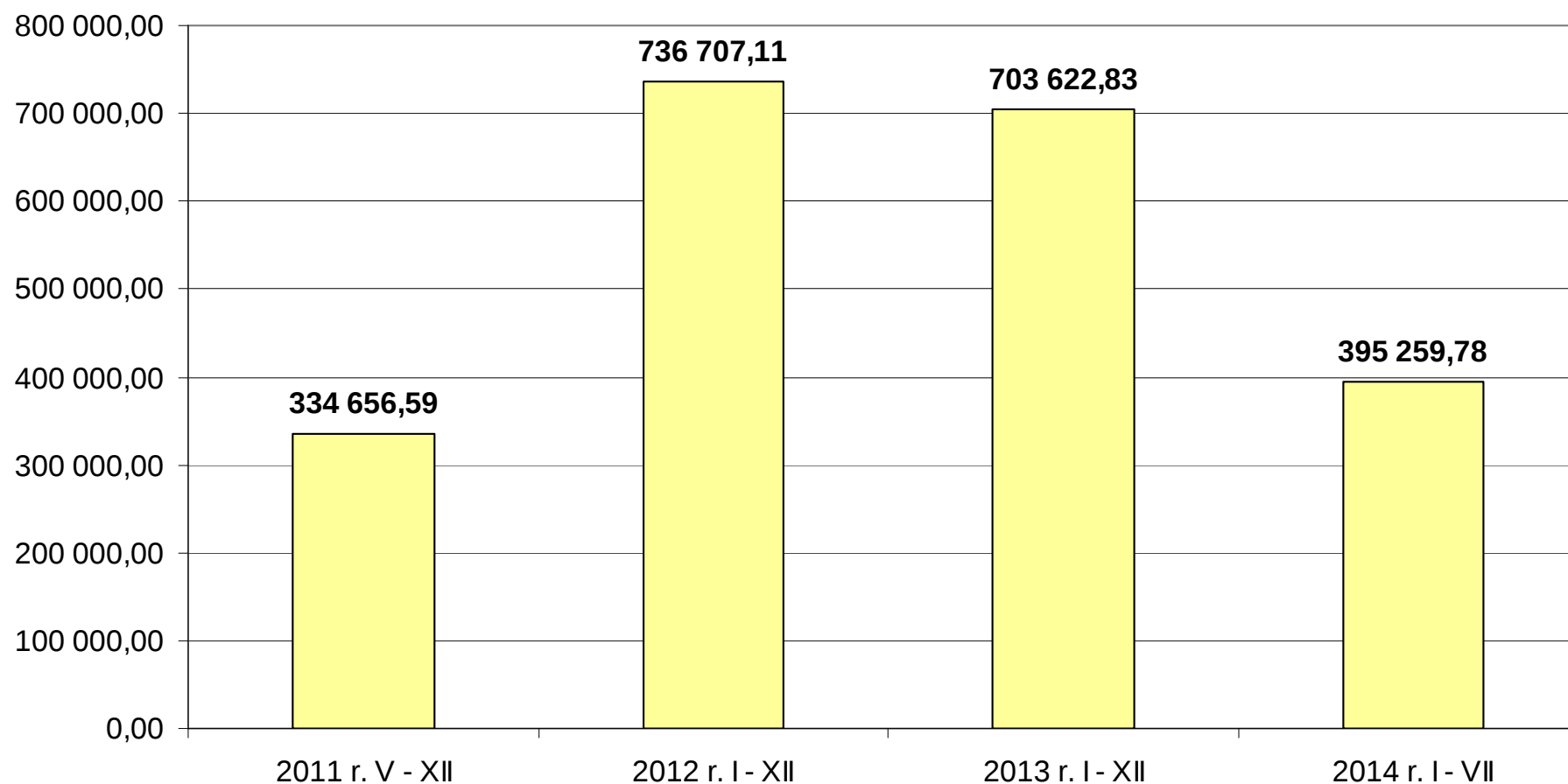
Spląty kredytów i ich kosztów 2013 - 2022 = 23 555 349 zł





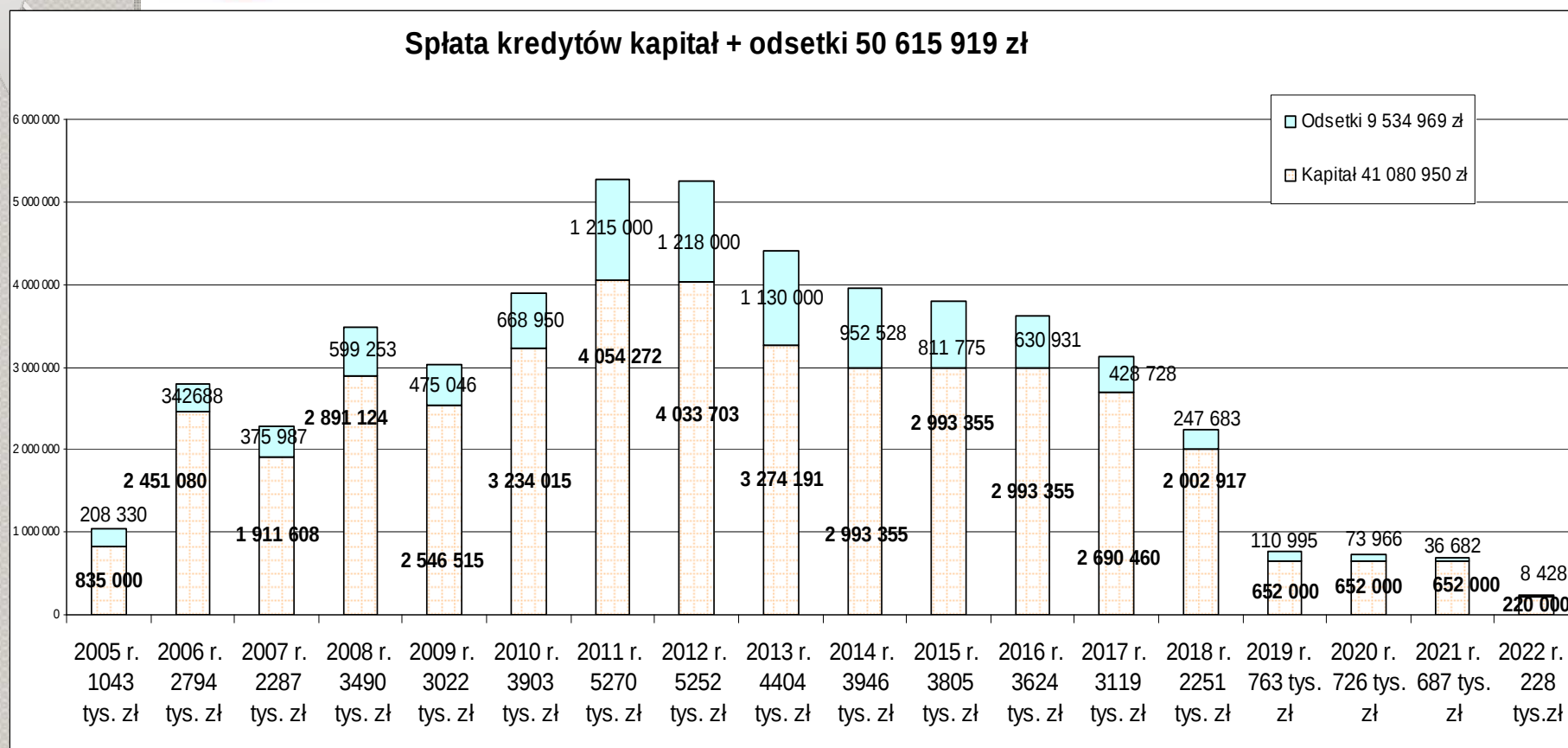
Poręczenie ZOZ

Poręczenie kredytu ZOZ (2 000 000 zł + 170 246,31 zł)



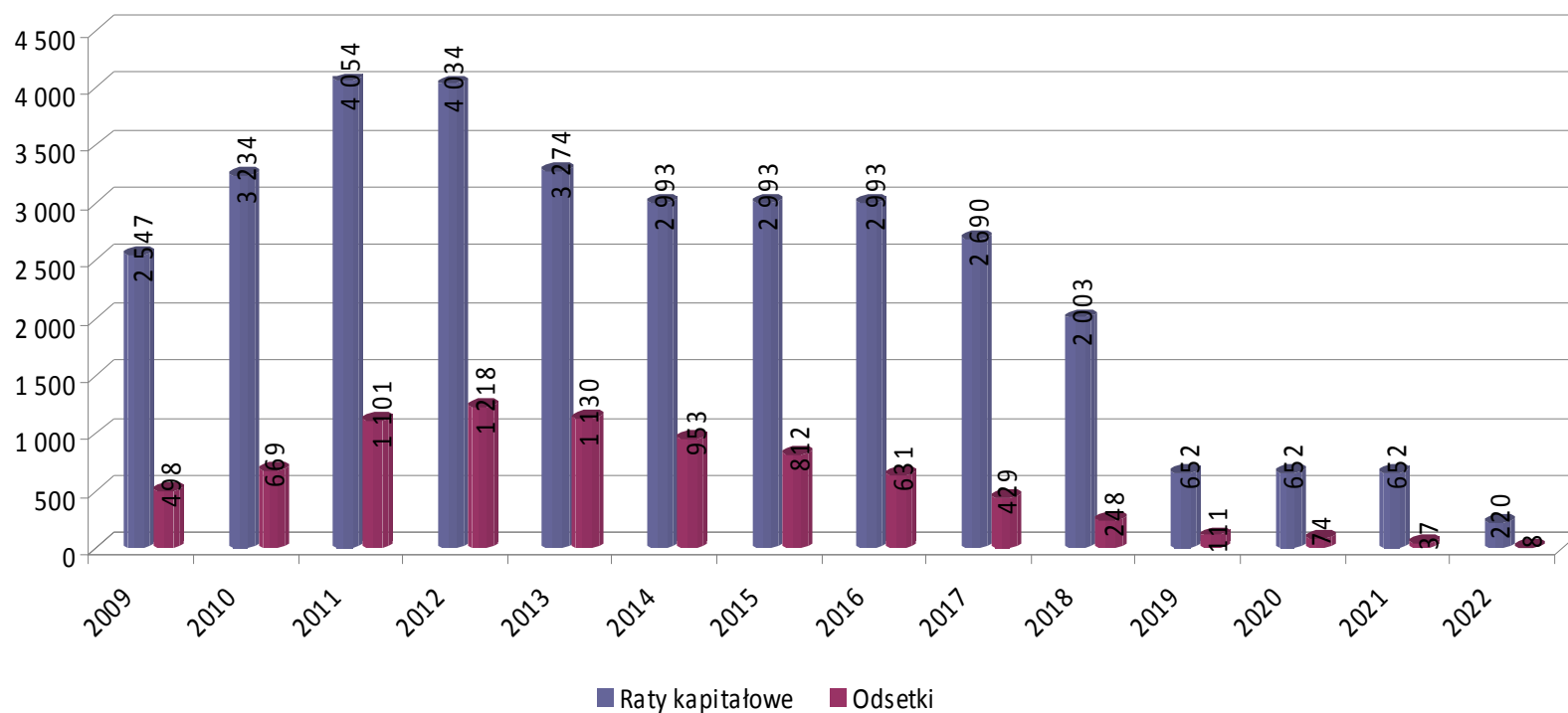


Spląty wszystkich kredytów



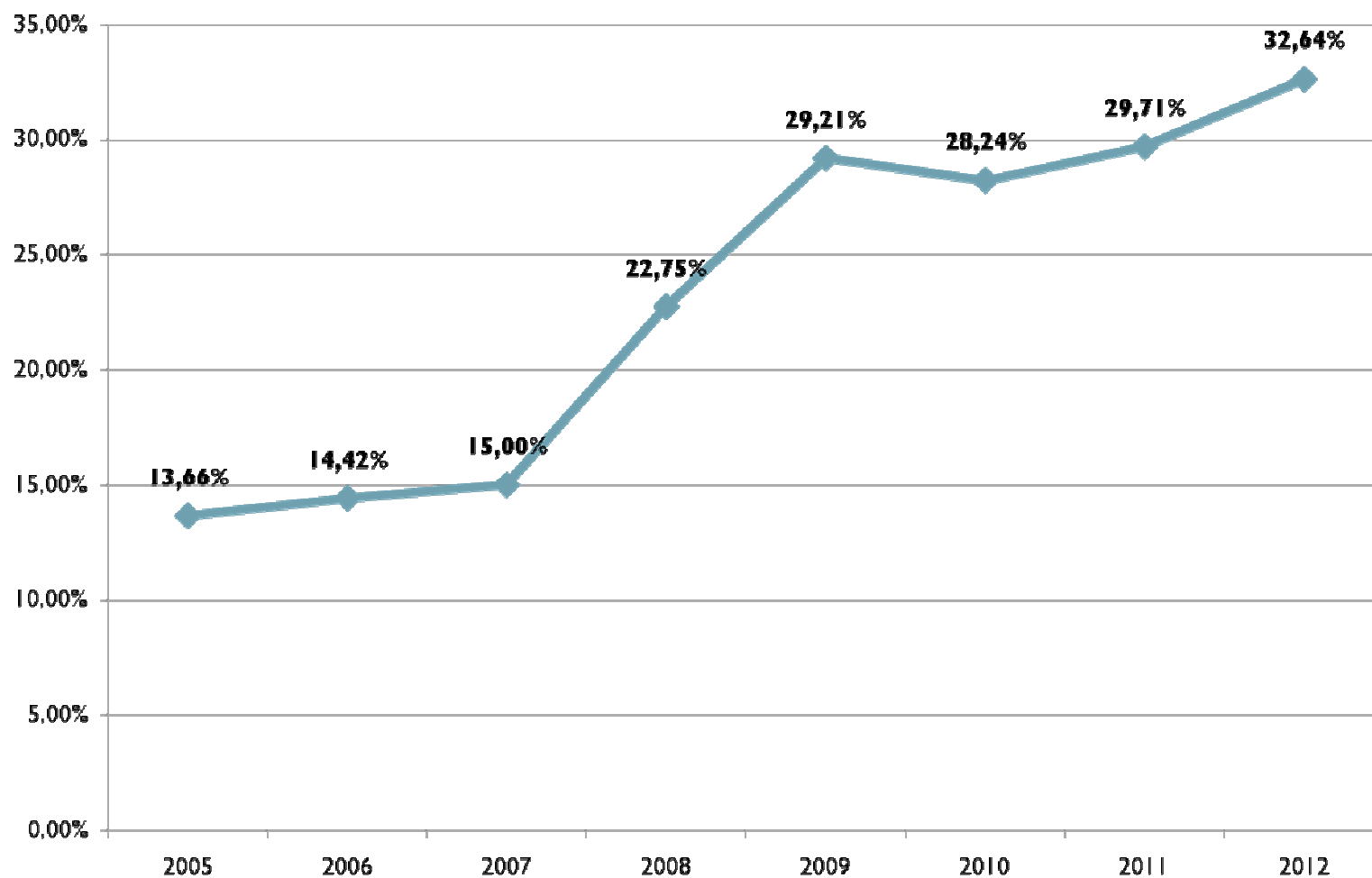


Splata i obsługa zadłużenia w latach 2009-2022 [w tys. zł]





Koszt kredytów zaciągniętych w latach 2005-2012





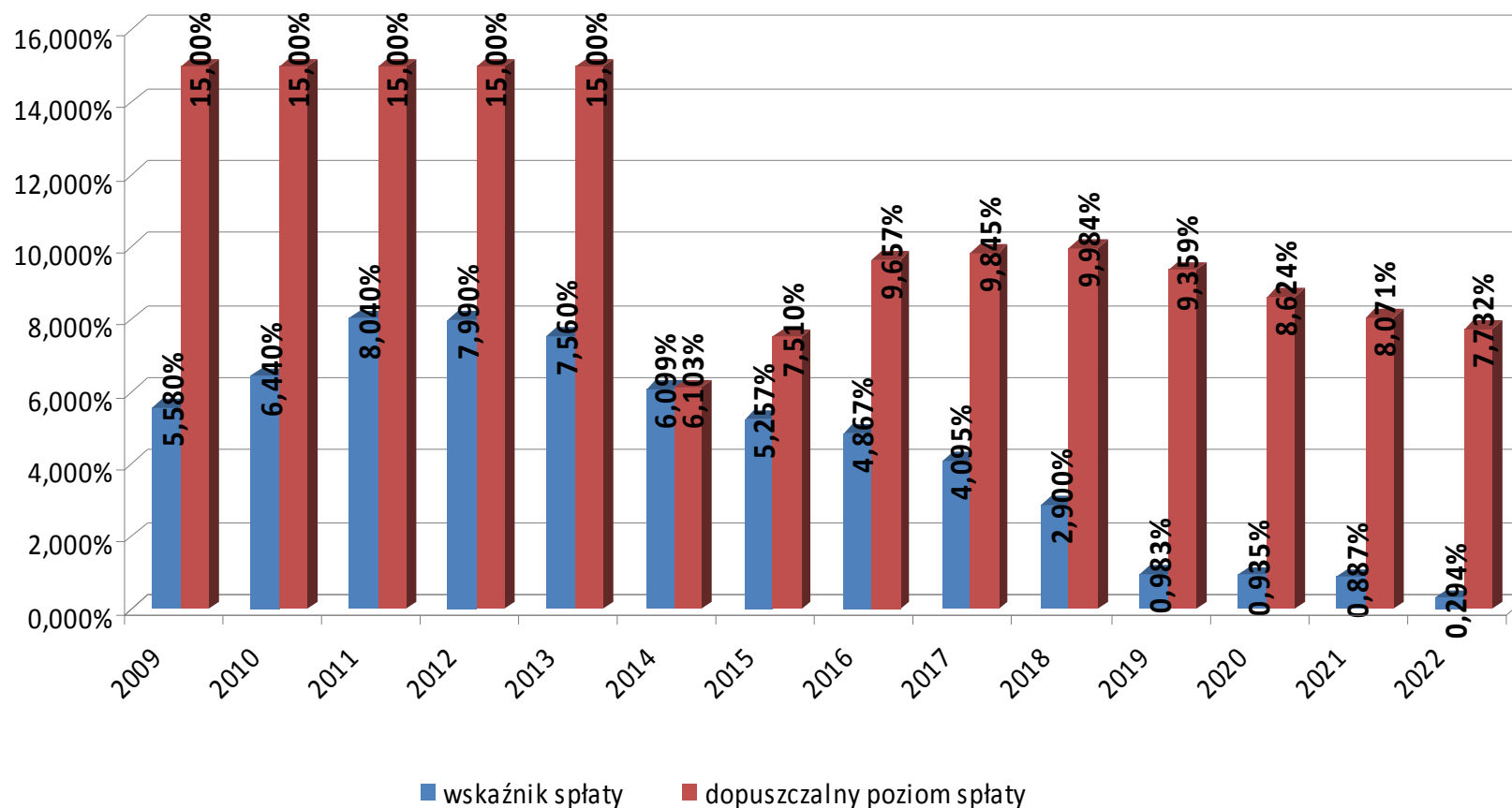
Wskaźnik spłaty zadłużenia

- Do 2013r. włącznie obowiązują regulacje prawne ustawy o finansach publicznych z 2005r. – wskaźnik spłaty nie może przekroczyć 15 %
- Od 2014r. zaczną obowiązywać regulacje prawne ustawy o finansach publicznych z 2009r.:

$$\left(\frac{R_n + O_n}{D_n} \right) \leq \frac{1}{3} \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

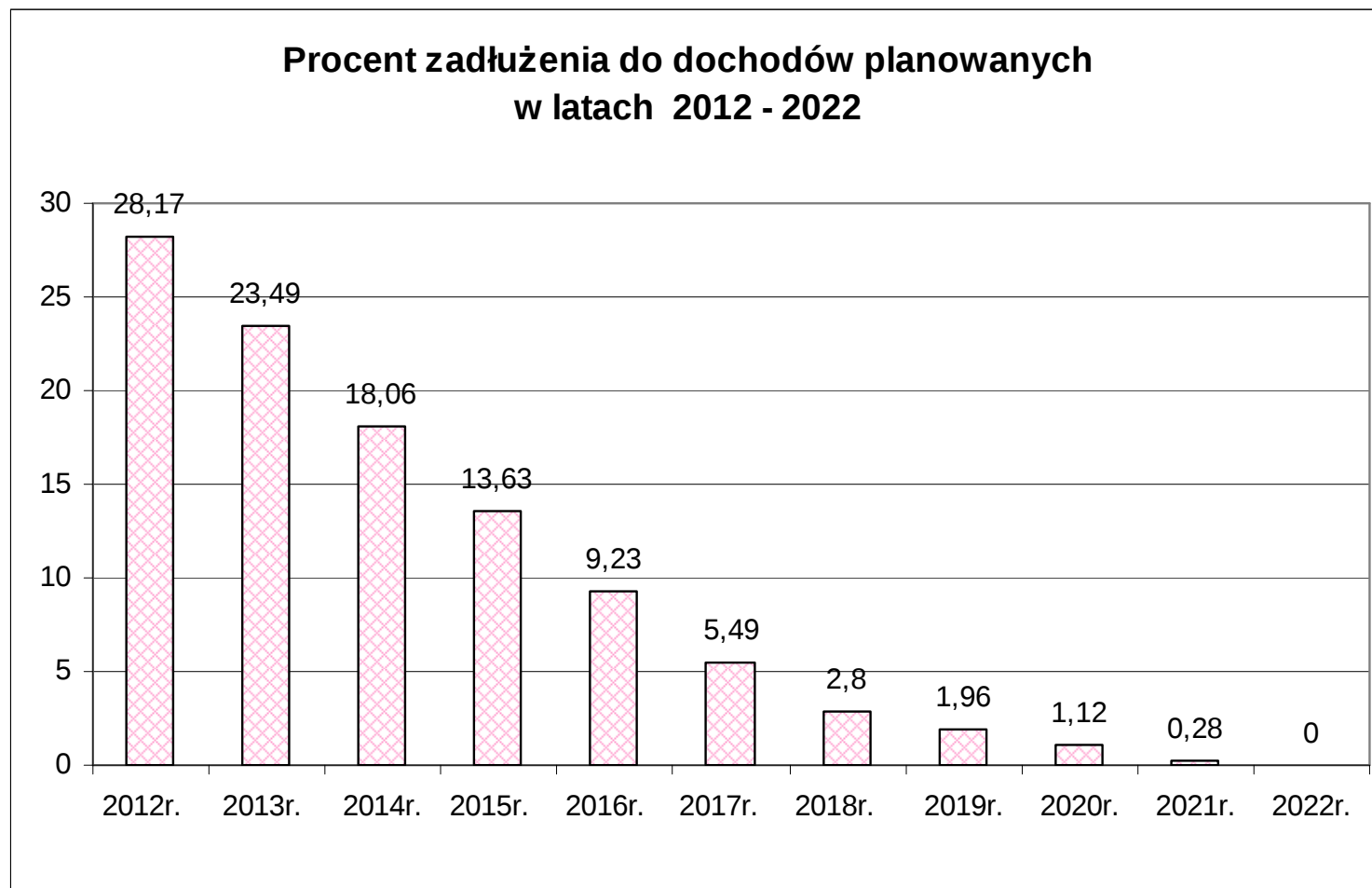


Wskaźnik spłaty zadłużenia





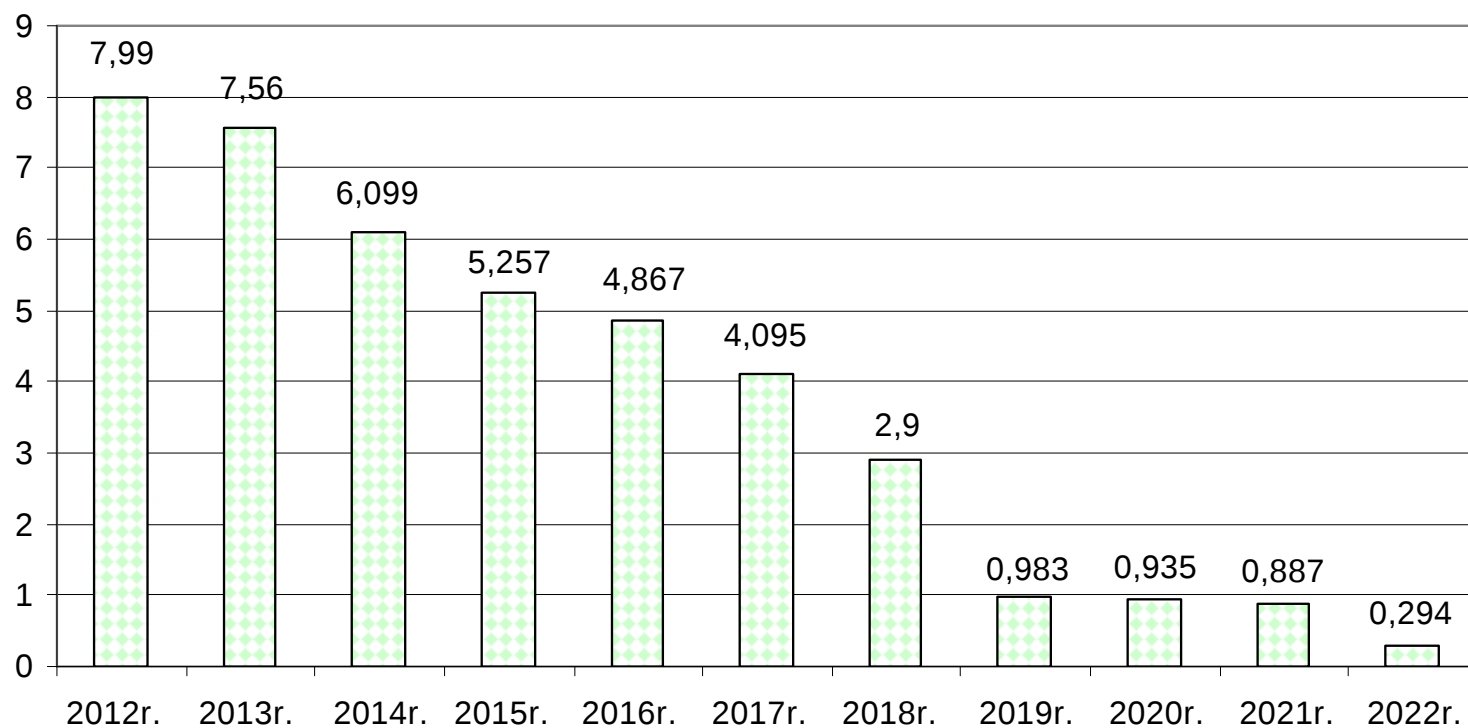
Zadłużenie jako % dochodów rocznych





Splata jako % rocznego budżetu

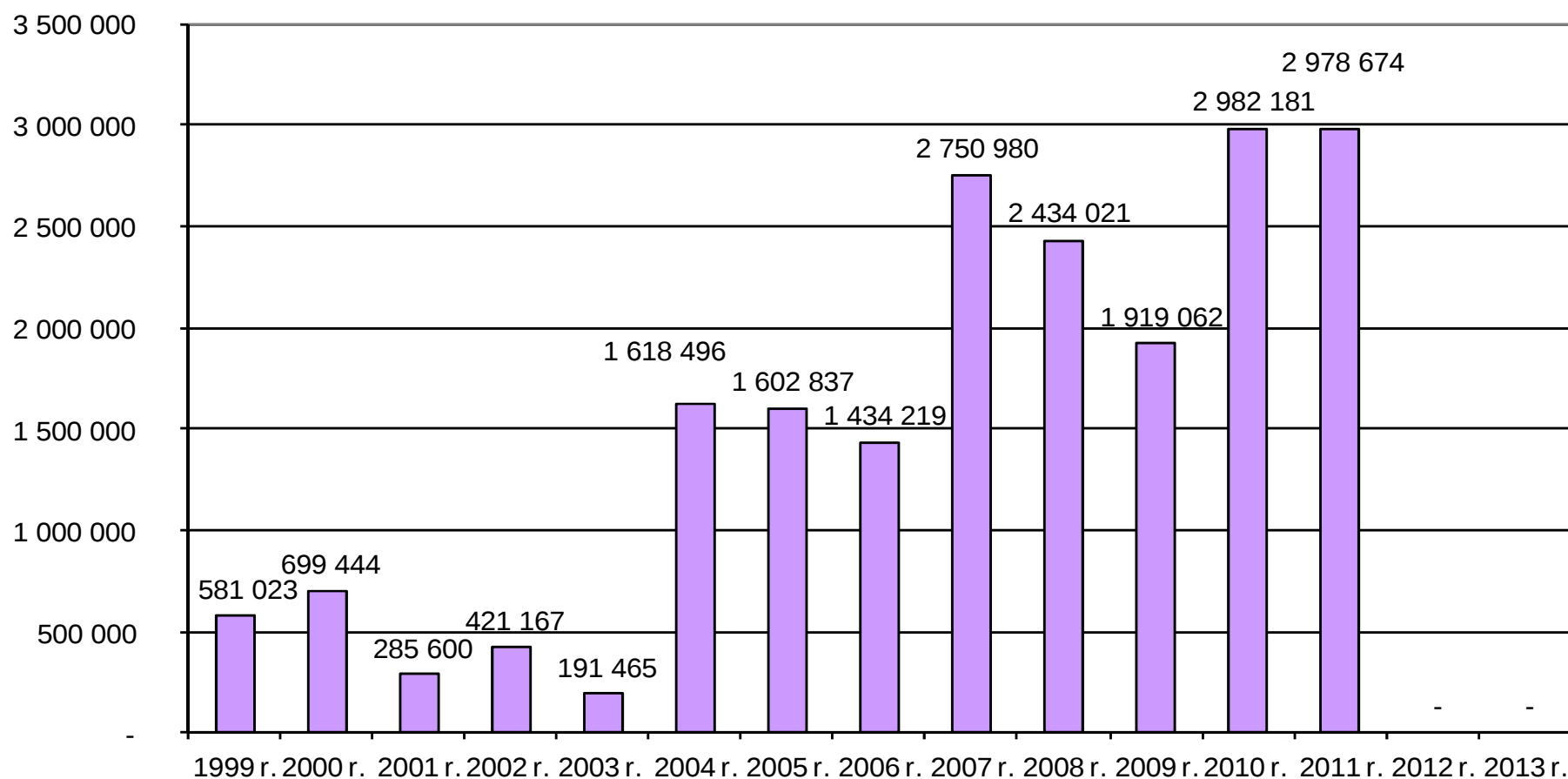
Procent roczny dochodów na spłaty długów
w latach 2012 - 2022





Bilans – wynik finansowy

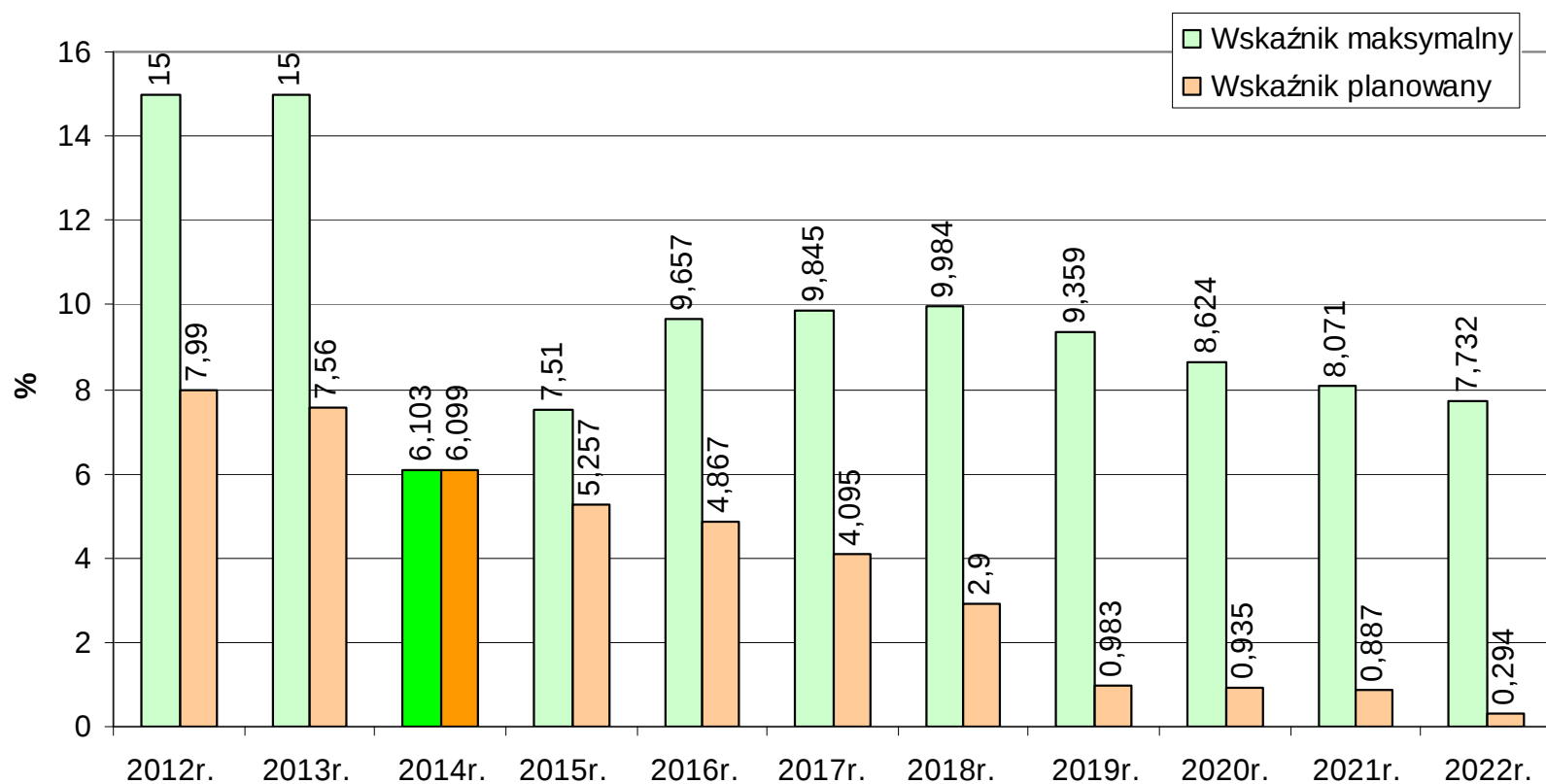
Wynik finansowy 1999 - 2011 = + 19 899 169 zł





Wskaźnik min. Rostowskiego

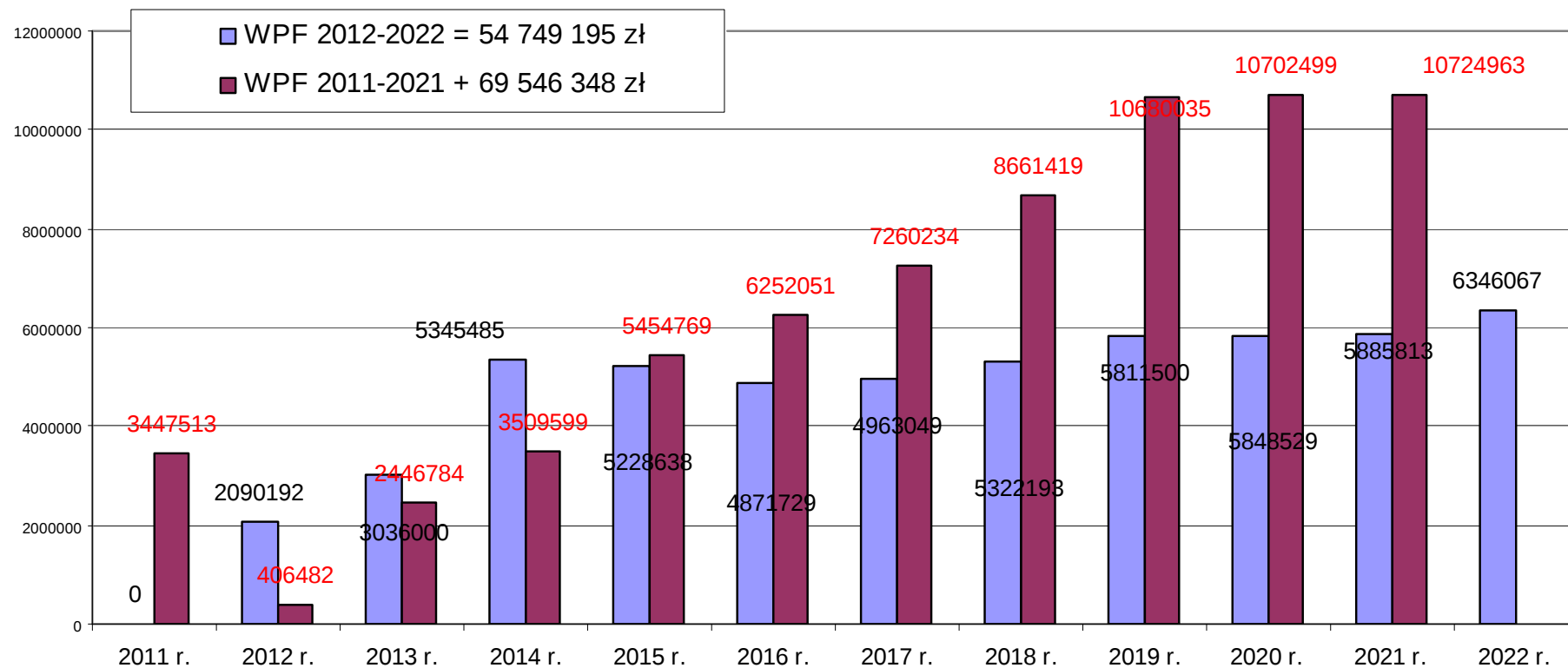
Porównanie wskaźników spłaty zadłużenia





Kryzys - 14,8 mln

Obniżenie wolnych środków z powodu kryzysu 14.797.153 zł





DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ