

## Załącznik nr 3 do WPF Powiatu Lipnowskiego na rok 2012



### Część opisowa do Wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Lipnowskiego na 2012 rok

#### WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Od roku 2011 do budżetu samorządu terytorialnego ujmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową, która zgodnie z art. 226 ust. 4 służyć ma ocenie sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, instytucje finansowe oraz osoby zainteresowane. Prognozę tę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych realizowanych w roku 2012 oraz latach następnych.

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika m.in. z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet jest oparty na wieloletnim planie finansowym. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi i jest kojarzone z poziomem budżetu centralnego. WPF jest połączeniem już wcześniej funkcjonujących w samorządach dokumentów planistycznych takich jak wieloletniego planu inwestycyjnego, limitów wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE, bezzwrotnej pomocy państw EFTA oraz prognozy kwoty długu, które były opracowywane przez organy JST. WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania. WPF należy opracowywać co roku z uwzględnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i kontynuowanych).

Natomiast prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF, sporządzana na podstawie przepisów poprzedniej ustawy o finansach publicznych, powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciąganie i spłata zobowiązań.

Prognoza ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla powiatu lipnowskiego została opracowana do uchwały budżetowej na rok 2011. Na rok 2012 składnikiem zmieniającym się jest wielkość planowanych do uzyskania dochodów i wydatków. Ustawodawca przewidział dokonanie zmian w WPF na rok 2012 i lata następne i nie koniecznie tworzenie nowej. Zarząd Powiatu w Lipnie skorzystał z tej możliwości i przygotował projekt zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011 – 2025.

Analizując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Powiatu Lipnowskiego zauważa się zwrot dochodów w latach 2013 – 2015 co jest spowodowane planowanym do realizacji zadaniem inwestycyjnym spieranym przez samorządy: Gminy Miasta Lipno, Gminy Lipno oraz Urzędu Marszałkowskiego, którego wkład w zadanie wynosi 50% wartości. Z uwagi na to, iż zawarcie umowy z Urzędem Marszałkowskim oraz pozostałymi samorządami na planowane do wzniesienia

wkłady w zadanie pn. „Budowa obwodnicy dla Miasta Lipna” przewiduje się w roku 2012, toteż niemożliwością było zapisanie środków finansowym dla budżetu 2012 roku, lecz rozpisano środki w latach 2013 – 2015.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE POWIATU**

Załącznik dotyczący przedsięwzięć jest nieodzownym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej. Należy tu uwzględnić jednostkę odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, cel nazwę przedsięwzięcia oraz limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań. Na rok 2012 Zarząd Powiatu w Lipnie dokonał korekty wielkości kosztorysowej Obwodnicy dla Miasta Lipna do kwoty 52 360 976 zł. Pozostałe zadania utrzymują się w wielkościach podanych do budżetu roku 2011. Planowane przez powiat przedsięwzięcia do wykonania w kolejnych latach były na bieżąco wprowadzane do załącznika WPF.

Wprowadzono również nowy Projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski wspierany udziałem samorządów lokalnych województwa Kujawsko – Pomorskiego, w tym wkładem Powiatu Lipnowskiego w wysokości 20 000 zł. Jest to Program np. ‘Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi e-Administracji i Informacji Przestrzennej’.

Zakres zadań zaplanowanych przez Zarząd Powiatu przewidziany jest dotychczasowo na okres do roku 2015.

Lipno, 2011.12.20