

UCHWAŁA NR XVIII/.../2012
RADY POWIATU W POLICACH
z dnia 26 października 2012 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/95/2011 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Opinia Nr 128, 2012
Do projektu nie zgłaszam zastrzeżeń
pod względem prawnym i redakcyjnym


Piotr Przeworski

Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Zarząd Powiatu w Policach.

Przepis art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) stanowi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Potrzeba dokonania zmian w uchwale Nr XI/95/2011 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego wynika:

- 1) z przedłożonego wniosku Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Policach o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn.: „Od wykluczenia do zatrudnienia”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Programu Operacyjnego – Kapitał Ludzki;
- 2) z przedłożonego wniosku Naczelnika Wydziału Komunikacji, Transportu i Dróg Starostwa Powiatowego w Policach o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z realizacją zadania polegającego na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych Powiatu Polickiego;
- 3) z przedłożonego wniosku Naczelnika Wydziału Planowania i Rozwoju Starostwa Powiatowego w Policach o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z koniecznością zwiększenia wydatków na realizację projektu pn. „Zintegrowany Szlak Turystyczny Powiatu Polickiego etap II „Śladami natury””;
- 4) ze zmian w załączniku nr 1 i nr 2 w części dotyczącej wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, w związku z podjętą przez Radę Powiatu w Policach uchwałą w sprawie zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2012 rok, ponieważ zgodnie z art. 229 powołanej ustawy, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.

SKARBNIK POWIATU

mgr inż. Dorota Gendel

Wzrost budżetowy

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1 Dochody ogółem, z tego:	82 567 164	70 399 469	71 984 157	73 746 262	75 552 418	77 403 729	79 235 019	81 110 258	83 030 504	84 996 839	87 010 364	88 986 304
a) dochody bieżące, w tym:	67 388 091	69 299 469	70 884 157	72 646 262	74 452 418	76 303 729	78 135 019	80 010 258	81 930 504	83 896 839	85 910 364	87 886 304
- środki z Unii Europejskiej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dochody majątkowe, w tym:	15 179 073	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
- ze sprzedaży majątku	2 457 152	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
- środki z Unii Europejskiej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	67 220 454	69 035 406	70 623 220	72 388 800	74 198 520	76 053 483	77 878 766	79 747 856	81 661 805	83 621 688	85 628 608	87 598 066
a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39 923 933	41 001 879	41 944 922	42 993 545	44 068 384	45 104 094	46 254 176	47 364 276	48 501 019	49 665 043	50 857 004	52 026 715
b) związane z funkcjonowaniem organów JST	8 095 955	8 312 492	8 503 679	8 716 271	8 934 178	9 157 532	9 377 313	9 602 369	9 832 826	10 068 814	10 310 466	10 547 607
c) z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) gwarantujące i poręczające podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	2 623 603	3 565 233	4 488 474	5 318 978	6 130 150	7 015 150	7 835 150	8 655 150	9 475 150	10 295 150	11 115 150	11 935 150
e) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	15 346 710	1 364 063	1 360 937	1 357 462	1 353 898	1 350 246	1 346 253	1 342 402	1 338 699	1 335 151	1 331 756	1 328 238
3 Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	7 199 577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	7 199 577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, umiarkowana na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) inne przychody (niezwiazane z zacisgnięciem długu), w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Środki do dyspozycji	22 546 287	1 364 063	1 360 937	1 357 462	1 353 898	1 350 246	1 346 253	1 342 402	1 338 699	1 335 151	1 331 756	1 328 238
7 Spłata i obsługa długu, z tego:	10 275 400	1 197 545	1 145 874	1 094 160	1 038 759	987 070	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	9 675 400	943 400	945 400	945 400	941 400	941 400	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
- kwota wyłączona z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	7 880 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Wydatki bieżące na obsługę długu	600 000	252 145	200 474	148 760	97 359	45 670	0	0	0	0	0	0
- odsetki i dyskonto	600 000	252 145	200 474	148 760	97 359	45 670	0	0	0	0	0	0
8 Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Środki do dyspozycji (6-7-8)	12 270 887	1 665 518	215 063	263 302	315 139	363 176	356 253	362 402	368 699	375 151	381 756	388 238
10 Wydatki majątkowe, w tym:	18 778 887	1 110 000	1 100 000	1 200 000	1 200 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
a) wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	546 918	1 110 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych, w tym:	6 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0	943 482	-884 937	-936 698	-884 861	-936 824	-943 747	-937 598	-931 301	-924 849	-918 244	-911 762
13 Kwota długu, w tym:	11 219 000	10 273 600	9 328 200	8 382 800	7 441 400	6 500 000	5 500 000	4 500 000	3 500 000	2 500 000	1 500 000	500 000
a) dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17 Wartość przewidywanych zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) od spoz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Zaliczenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	13,59%	14,59%	12,96%	11,37%	9,85%	8,40%	6,94%	5,55%	4,22%	2,94%	1,72%	0,56%
19 Zaliczenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,59%	14,59%	12,96%	11,37%	9,85%	8,40%	6,94%	5,55%	4,22%	2,94%	1,72%	0,56%
20 Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	12,44%	1,70%	1,59%	1,48%	1,37%	1,28%	1,26%	1,23%	1,20%	1,18%	1,15%	1,12%
a) planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	2,90%	1,70%	1,59%	1,48%	1,37%	1,28%	1,26%	1,23%	1,20%	1,18%	1,15%	1,12%
21 Relacja (Dh-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	2,45%	1,58%	1,61%	1,64%	1,66%	1,69%	1,71%	1,68%	1,65%	1,62%	1,59%	1,56%
a) maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,92%	3,24%	2,24%	1,89%	1,61%	1,49%	1,36%	1,26%	1,19%	1,08%	1,05%	1,02%
22 Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	12,44%	1,70%	1,59%	1,48%	1,37%	1,28%	1,26%	1,23%	1,20%	1,18%	1,15%	1,12%
a) spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23 Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	2,90%	1,70%	1,59%	1,48%	1,37%	1,28%	1,26%	1,23%	1,20%	1,18%	1,15%	1,12%
a) spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
24 Dochody bieżące (1a)	67 388 091	69 299 469	70 884 157	72 646 262	74 452 418	76 303 729	78 135 019	80 010 258	81 930 504	83 896 839	85 910 364	87 886 304
25 Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	67 820 454	69 287 551	70 823 693	72 537 560	74 295 879	76 099 133	77 878 766	79 747 856	81 661 805	83 621 688	85 628 608	87 598 066
26 Dochody bieżące - wydatki bieżące	-432 363	11 918	60 463	108 702	156 539	204 576	256 253	262 402	268 699	275 151	281 756	288 238
27 Dochody ogółem (1)	82 567 164	70 399 469	71 984 157	73 746 262	75 552 418	77 403 729	79 235 019	81 110 258	83 030 504	84 996 839	87 010 364	88 986 304
28 Wydatki ogółem	86 591 341	70 397 551	71 923 694	73 737 560	75 095 879	77 399 133	79 178 766	81 047 805	82 961 805	84 921 638	86 928 608	88 938 066
29 Wynik budżetu	-4 024 177	1 918	60 463	8 702	56 539	4 576	56 253	62 402	68 699	75 151	81 756	88 238
a) Przychody budżetu (4+5-11)	13 695 577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Przychody budżetu (7a + 8)	9 675 400	945 400	945 400	941 400	941 400	941 400	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
c) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
j) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
k) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
l) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
m) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
n) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
o) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
p) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
q) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
r) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
s) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
t) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
u) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
v) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
w) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
x) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
y) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aa) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ab) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ac) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ad) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ae) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
af) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ag) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ah) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ai) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aj) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ak) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
al) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
am) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
an) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ao) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ap) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aq) Przychody budżetu (4+5-11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ar) Przychody budżetu (7a + 8)	0	0	0	0								

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2012-2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Polickiego przygotowana została na lata 2012 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie ustawa wskazuje, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatnia spłata raty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przypada w 2024 r.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2013-2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2013-2024 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,70%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	2,20%	2,50%	3,50%	4,00%	3,90%	3,80%	3,50%	3,40%	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- opłaty lokalne (w tym: opłatę komunikacyjną i pozostałe opłaty),
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności),
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2013 o 100% inflacji),
- udział w podatkach centralnych (wpływy z PIT – od roku 2013 indeksacja o 100% inflacji),
- subwencje (indeksacja o 100% inflacji),
- dotacje (100% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych),
- pozostałe dochody (100% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (powiatu).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013-2024 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Z uwagi na spłatę kredytów na zrealizowane do końca 2011 r. inwestycje, które w istotny sposób ograniczają możliwości kredytowe Powiatu Polickiego, nie ujęto w załączniku nr 3 do uchwały przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z pożyczki udzielonej przez Gminę Nowe Warpno w kwocie 6 500 000 zł, z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 305 194 zł oraz wolnych środków w kwocie 3 894 383 zł. Nadwyżka stanowi skumulowaną kwotę nie wykorzystanych w latach ubiegłych wpływów z kar i opłat za

korzystanie ze środowiska, które w całości przeznacza się na pokrycie planowanych inwestycji w zakresie ochrony środowiska.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024.

8. Relacja z art. 243. ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2012 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu Polickiego pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, nie zapewniony jest jednak stały i stabilny poziom inwestycji.

1

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Jednostka koordynująca	Okres realizacji	Okres planowania	Wydatki na realizację	Wydatki na realizację	2012	2013	2014	2015	2016	2017
2.	Umowy o świadczenie usług w zakresie świadczeń w ramach systemu ochrony zdrowia				1 168 350,00	1 168 350,00	370 880,00	470 980,00	326 490,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				17 820,00	17 820,00	8 910,00	8 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Licencja do LEX-a		2011	2013	0,00	0,00	8 910,00	8 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				78 000,00	78 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Usługa bankowa		2009	2014	78 000,00	78 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				170 000,00	170 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Obsługa serwisowa skserokopiarek		2011	2014	170 000,00	170 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				68 100,00	68 100,00	22 700,00	22 700,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Obsługa serwisowa skserokopiarek		2011	2014	68 100,00	68 100,00	22 700,00	22 700,00	22 700,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				15 330,00	15 330,00	5 110,00	5 110,00	5 110,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Ochrona mienia		2011	2014	15 330,00	15 330,00	5 110,00	5 110,00	5 110,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				3 960,00	3 960,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Opłaty za media - wynajem garażu		2011	2014	3 960,00	3 960,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				36 000,00	36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	Profilaktyczna opieka zdrowotna nad pracownikami		2011	2014	36 000,00	36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				14 760,00	14 760,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8.	Wydział pomieszczeń biurowych na potrzeby filii Wydziału KD w Kolbuszowie		2010	2013	14 760,00	14 760,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				180 000,00	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.	Usługi kurierskie		2011	2013	180 000,00	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				14 000,00	14 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10.	Usługi telekomunikacyjne		2011	2013	14 000,00	14 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				10 080,00	10 080,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00	0,00	0,00	0,00
2.11.	Usługi telekomunikacyjne		2011	2014	10 080,00	10 080,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				9 700,00	9 700,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.12.	Usługi telekomunikacyjne		2011	2013	9 700,00	9 700,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				2 400,00	2 400,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.13.	Usługi telekomunikacyjne		2008	2013	2 400,00	2 400,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				2 200,00	2 200,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.14.	Wywóz odpadów medycznych		2007	2013	2 200,00	2 200,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				28 000,00	28 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.15.	Wywóz odpadów komunalnych		2011	2013	28 000,00	28 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				18 000,00	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
2.16.	Wywóz odpadów komunalnych		2003	2014	18 000,00	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				500 000,00	500 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2.17.	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych		2012	2014	500 000,00	500 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.18.	Gwarancja wykonania robót przez jednostki samorządu powiatowego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00