

UCHWAŁA NR XXI/.../2012
RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 21 grudnia 2012 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 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. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Polickiego na lata 2013 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Polickiego w latach 2013 – 2017 zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do zaciągania zobowiązań:

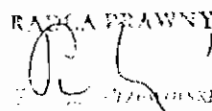
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XI/95/2011 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Opinia Nr144, 2012
Do projektu nie zgłaszam zastrzeżeń
pod względem prawnym i redakcyjnym

RADA PRAWNY


Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Zarząd Powiatu w Policach.

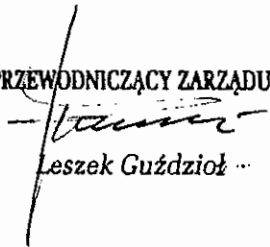
Przepisy art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) stanowią odpowiednio, że:

- 1) uchwałę, o której mowa w ust. 2, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową;
- 2) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W dniu 23 grudnia 2011 r. Rada Powiatu w Policach podjęła uchwałę Nr XI/95/2011 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego.

W związku z przyjęciem projektu budżetu na 2013 rok zaistniała konieczność aktualizacji powyższej uchwały, dlatego też zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach nowej uchwały w tej sprawie.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU


Leszek Guździół ...

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 - 2024

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochoły ogółne, z tego:	70 793 779,00	71 255 646,00	71 987 037,00	73 261 713,00	75 060 756,00	76 870 694,00	78 703 591,00	80 560 477,00	82 502 408,00	84 470 466,00	86 401 787,00	88 377 528,00
a)	Dochoły bieżące, w tym:	67 698 579,00	69 255 646,00	70 987 037,00	72 761 713,00	74 580 756,00	76 370 694,00	78 203 591,00	80 080 477,00	82 002 408,00	83 970 466,00	85 901 787,00	87 877 528,00
	- programy, projekty, zadania z udziałem UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Dochoły majątkowe, w tym:	3 085 200,00	2 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
c)	ze sprzedaży majątku	500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
	- programy, projekty, zadania z udziałem UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji), w tym:	68 005 737,00	69 100 629,00	70 309 890,00	71 540 313,00	72 792 269,00	74 015 179,00	75 258 634,00	76 522 979,00	77 808 565,00	79 115 749,00	80 389 513,00	81 683 784,00
a)	wynagrodzenia i świadczenia od r. naliczane	40 388 883,00	41 049 305,00	41 767 698,00	42 488 602,00	43 242 328,00	43 968 799,00	44 707 475,00	45 458 591,00	46 222 285,00	46 998 799,00	47 755 480,00	48 524 343,00
b)	związane z funkcjonowaniem organów JST	7 515 191,00	7 636 188,00	7 769 819,00	7 905 791,00	8 044 142,00	8 179 284,00	8 316 686,00	8 456 418,00	8 598 484,00	8 742 939,00	8 883 700,00	9 028 728,00
c)	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	gwarancji poręczenia podlegające wyłączeniu limitów spłaty zobowiązań z art. 243/168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226/168	4 015 798,00	5 595 270,00	2 164 930,00	1 310 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	programy, projekty, zadania z udziałem UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	na pokrycie ulimnego wkładu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	Wydatki pozostałe bieżące	27 608 854,00	28 051 324,00	28 542 222,00	29 041 711,00	29 549 941,00	30 046 380,00	30 551 159,00	31 064 418,00	31 588 300,00	32 116 950,00	32 634 033,00	33 159 441,00
3	Różnica (+/-)	2 788 042,00	2 155 017,00	1 677 147,00	1 721 400,00	2 288 487,00	2 855 515,00	3 444 957,00	4 057 498,00	4 693 843,00	5 354 717,00	6 012 274,00	6 693 744,00
4	Nadwyżka budżetowa z tytułu ubiegających się o udzielenie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Mniejsze środki zaangażowane w budżecie roku bieżącego	2 568 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z działalnością budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4-5)	5 358 200,00	2 155 017,00	1 677 147,00	1 721 400,00	2 288 487,00	2 855 515,00	3 444 957,00	4 057 498,00	4 693 843,00	5 354 717,00	6 012 274,00	6 693 744,00
7	Spłata i obsługa długów z tego:	3 630 800,00	1 154 700,00	1 100 700,00	1 043 100,00	989 100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
a)	z tytułu spłaty i odsetek z tytułu pożyczek i kredytów	3 180 800,00	949 400,00	949 400,00	941 400,00	941 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
	- kwota wyliczeń z art. 243/168 przypisanych do danego roku budżetowego	2 090 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	wydatki bieżące na obsługę długów	450 000,00	208 300,00	155 300,00	101 700,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym: adreksi pożyczek	450 000,00	208 300,00	155 300,00	101 700,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długów i udzielenia pożyczek)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 725 800,00	1 000 317,00	576 447,00	678 300,00	1 299 387,00	1 855 515,00	2 444 957,00	3 057 498,00	3 693 843,00	4 354 717,00	5 012 274,00	5 693 744,00
10	Wydatki majątkowe w tym:	1 725 800,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
a)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226/168	400 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
b)	programy, projekty, zadania z udziałem UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Różnica budżetu (9-10-11)	0,00	700 317,00	576 447,00	678 300,00	1 299 387,00	1 855 515,00	2 444 957,00	3 057 498,00	3 693 843,00	4 354 717,00	5 012 274,00	5 693 744,00
13	Kwota długu	10 273 800,00	9 328 200,00	8 382 800,00	7 441 400,00	6 500 000,00	5 500 000,00	4 500 000,00	3 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00
a)	w tym: dług spłacany wydatkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki na spłatę zobowiązań w danym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota kwota wyliczeń z art. 170 u.p.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	612 442,00	1 645 717,00	1 521 847,00	1 619 700,00	2 240 787,00	2 855 515,00	3 444 957,00	4 057 498,00	4 693 843,00	5 354 717,00	6 012 274,00	6 693 744,00

Lp.	Nazwa	2011	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
17.	Wartość przychodów zobowiązań w tym: od spoz...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Kwoty ujęte w prognozie dochodów i wydatków i długów, związane ze spłatą zobowiązań przyszłych od lat...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Dochody budżetu z tytułu dotacji i subwencji ogólnych...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Dochody budżetu z tytułu dotacji i subwencji ogólnych...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, ujętych w art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Wydatki na spłatę przychodów zobowiązań, zgodnie z art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na spłatę przychodów zobowiązań, zgodnie z art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na spłatę przychodów zobowiązań, zgodnie z art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na spłatę przychodów zobowiązań, zgodnie z art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na spłatę przychodów zobowiązań, zgodnie z art. 180 ustawy o działalności leczniczej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Zadłużenie dochodów ogółem (maks. 40% bez wyłączeń)	14,51%	13,09%	11,64%	10,16%	8,66%	7,15%	5,72%	4,34%	3,03%	1,78%	0,59%	0,00%
a)	Zadłużenie dochodów ogółem (maks. 40% bez wyłączeń)	14,51%	13,09%	11,64%	10,16%	8,66%	7,15%	5,72%	4,34%	3,03%	1,78%	0,59%	0,00%
19.	Planowane i rzeczywiste spłaty zobowiązań (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	5,13%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
a)	Planowane i rzeczywiste spłaty zobowiązań (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	5,13%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
20.	Relacja (Dochody - Wydatki) do wydatków (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	-3,81%	1,72%	1,60%	1,48%	2,35%	2,44%	2,97%	3,69%	4,38%	7,12%	7,76%	8,42%
a)	Relacja (Dochody - Wydatki) do wydatków (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	-3,81%	1,72%	1,60%	1,48%	2,35%	2,44%	2,97%	3,69%	4,38%	7,12%	7,76%	8,42%
21.	Relacja (wydatki) do dochodów (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	5,13%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
a)	Relacja (wydatki) do dochodów (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	5,13%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
22.	Relacja (wydatki) do dochodów (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	2,18%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
a)	Relacja (wydatki) do dochodów (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	2,18%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
b)	Relacja (wydatki) do dochodów (dotyczy ogółem max. 15% bez wyłączeń)	2,18%	1,62%	1,53%	1,42%	1,32%	1,30%	1,27%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	0,57%
23.	Dochody budżetu (1a)	67 698 579,00	69 255 646,00	70 887 037,00	72 761 713,00	74 580 756,00	76 370 694,00	78 203 591,00	80 080 477,00	82 002 408,00	83 970 466,00	85 901 787,00	87 877 528,00
24.	Wydatki budżetu (1a)	68 455 737,00	69 309 829,00	70 465 180,00	71 642 013,00	72 839 869,00	74 015 179,00	75 258 634,00	76 522 879,00	77 808 565,00	79 115 749,00	80 389 513,00	81 683 784,00
25.	Dochody budżetu - wydatki budżetu	- 757 158,00	- 54 283,00	521 847,00	1 119 700,00	1 740 787,00	2 355 515,00	2 944 957,00	3 557 488,00	4 193 843,00	4 854 717,00	5 512 274,00	6 193 744,00
26.	Dochody ogółem (1)	70 793 779,00	71 253 646,00	71 997 037,00	73 261 713,00	75 080 756,00	76 870 694,00	78 703 591,00	80 580 477,00	82 502 408,00	84 470 466,00	86 401 787,00	88 377 528,00
27.	Wydatki ogółem	70 181 337,00	69 609 829,00	70 465 180,00	71 642 013,00	72 839 869,00	74 015 179,00	75 258 634,00	76 522 879,00	77 808 565,00	79 115 749,00	80 389 513,00	81 683 784,00
28.	Wytek budżetu	612 442,00	1 645 717,00	1 521 847,00	1 619 700,00	2 240 787,00	2 855 515,00	3 444 957,00	4 057 488,00	4 693 843,00	5 354 717,00	6 012 274,00	6 693 744,00
29.	Przychody budżetu (4+5+11)	2 568 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Rozchody budżetu (7a+8)	3 180 600,00	945 400,00	945 400,00	941 400,00	941 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2013-2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Polickiego przygotowana została na lata 2013 – 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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2017 – 2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

W dochodach majątkowych w latach 2014 – 2015 przyjęto wyższe dochody ze sprzedaży mienia w związku z planowanym podjęciem działań w zakresie zmiany sposobu gospodarowania nieruchomościami powiatu przez poszczególne jednostki organizacyjne. Jednocześnie założono ograniczenie wydatków w zakresie funkcjonowania jednostek przyjmując wzrost wydatków w prognozowanym okresie o 70 % wskaźnika inflacji.

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 2014 – 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 wskaźnika inflacji. 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 2014 o 100% inflacji),

- udział w podatkach centralnych (wpływy z PIT – od roku 2014 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 2013 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014 – 2024 dokonano indeksacji o 70 % wskaźnika 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 inwestycyjnych, 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 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 568 158 zł, zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków bieżących i majątkowych związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska, nie mających pokrycia w dochodach bieżących.

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 2013 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu Polickiego pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, nie zapewniony jest jednak stały i stabilny poziom inwestycji.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 - 2017

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Przedsięwzięcia ogólnego										
- bieżące					15 041 113,28	13 085 148,20	4 015 798,48	5 595 269,72	2 164 930,00	1 310 150,00	0,00
- majątkowe					1 190 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Programy, projekty lub zadania				12 851 203,28	10 785 148,20	3 615 798,48	5 295 269,72	2 164 930,00	1 310 150,00	0,00
- bieżące					11 211 978,28	9 479 424,20	2 635 412,48	4 214 883,72	1 318 978,00	1 310 150,00	0,00
- majątkowe					1 190 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3					4 887 043,28	4 333 100,20	1 375 412,48	2 948 667,72	9 020,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"5+1" - Promocja Integracji Społecznej. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym				4 797 043,28	4 333 100,20	1 375 412,48	2 948 667,72	9 020,00	0,00	0,00
- bieżące					90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					962 160,00	585 200,00	287 240,00	288 940,00	9 020,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach		2011								
- bieżące					872 160,00	585 200,00	287 240,00	288 940,00	9 020,00	0,00	0,00
- majątkowe					90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	GPS dla rodziny		2012		2 782 450,00	2 660 000,00	512 350,00	2 147 650,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					2 782 450,00	2 660 000,00	512 350,00	2 147 650,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Uczenie się przez całe życie Comenius FRSE		2012		152 900,00	152 900,00	100 000,00	52 900,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					152 900,00	152 900,00	100 000,00	52 900,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Dorobit, samodzielność, praca		2012		90 893,28	36 360,20	34 382,48	1 977,72	0,00	0,00	0,00
- bieżące					90 893,28	36 360,20	34 382,48	1 977,72	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Od wykluczenia do zatrudnienia		2013		898 640,00	898 640,00	441 440,00	457 200,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					898 640,00	898 640,00	441 440,00	457 200,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	- bieżące				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
1.3	Programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b				7 514 935,00	5 846 324,00	1 660 000,00	1 566 216,00	1 309 938,00	1 310 150,00	0,00
- bieżące					6 414 935,00	5 146 324,00	1 260 000,00	1 266 216,00	1 309 938,00	1 310 150,00	0,00
- majątkowe					1 100 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Umowa o przejęcie długu po Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Policach			2006		6 414 935,00	5 146 324,00	1 260 000,00	1 266 216,00	1 309 938,00	1 310 150,00	0,00
1.3.1	- bieżące				6 414 935,00	5 146 324,00	1 260 000,00	1 266 216,00	1 309 938,00	1 310 150,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Współfinansowanie utworzenia powiatowego ośrodka rehabilitacji społecznej dla osób upośledzonych umysłowo, uwzględniającego miejsca dla działalności środowiskowego domu samopomocy			2012		1 100 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					1 100 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Umowy, których realizacja w roku budżetowym 2013 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok					3 829 135,00	3 606 724,00	1 380 386,00	1 380 386,00	845 932,00	0,00	0,00
- bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					3 829 135,00	3 606 724,00	1 380 386,00	1 380 386,00	845 932,00	0,00	0,00
2.1	Licencja do LEX-a		2011		17 820,00	17 820,00	8 910,00	8 910,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					17 820,00	17 820,00	8 910,00	8 910,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Obsługa bankowa		2009		78 000,00	52 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					78 000,00	52 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obsługa serwisowa kserokopiarek			2011		170 000,00	96 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
- bieżące					170 000,00	96 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
- majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Podpis]

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna	Rok rozpoczęcia realizacji	Okres realizacji	Koszt całkowity w zł	Dotacja z budżetu województwa łódzkiego w zł	Wkład własny w zł
2.4.	Ochrona - konwoje - bieżące - majątkowe	Zespół Szkół im Ignacego Łukasiewicza w Policach	2011	2014	6 888,00 6 888,00 0,00	3 444,00 3 444,00 0,00	1 722,00 1 722,00 0,00
2.5.	Ochrona i interwencja - bieżące - majątkowe	Zespół Szkół im Ignacego Łukasiewicza w Policach	2011	2014	13 576,00 13 576,00 0,00	6 788,00 6 788,00 0,00	3 394,00 3 394,00 0,00
2.6.	Opłaty za media - wynajem garażu - bieżące - majątkowe	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2011	2014	3 560,00 3 560,00 0,00	2 640,00 2 640,00 0,00	1 320,00 1 320,00 0,00
2.7.	Profilaktyczna opieka zdrowotna nad pracownikami - bieżące - majątkowe	Szarostwo Powiatowe w Policach	2011	2015	36 000,00 36 000,00 0,00	36 000,00 36 000,00 0,00	12 000,00 12 000,00 0,00
2.8.	Usługi telekomunikacyjne - bieżące - majątkowe	Dom Dziecka w Tanowie	2011	2014	10 080,00 10 080,00 0,00	6 480,00 6 480,00 0,00	3 240,00 3 240,00 0,00
2.9.	Usługi telekomunikacyjne - bieżące - majątkowe	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Policach	2012	2014	4 050,00 4 050,00 0,00	2 700,00 2 700,00 0,00	1 350,00 1 350,00 0,00
2.10.	Wywóz odpadów komunalnych - bieżące - majątkowe	Dom Dziecka w Tanowie	2003	2014	18 000,00 18 000,00 0,00	12 000,00 12 000,00 0,00	6 000,00 6 000,00 0,00
2.11.	Wywóz odpadów komunalnych - bieżące - majątkowe	Zespół Szkół im Ignacego Łukasiewicza w Policach	2009	2015	85 168,00 85 168,00 0,00	85 168,00 85 168,00 0,00	42 584,00 42 584,00 0,00
2.12.	Serwis urządzeń - winda - bieżące - majątkowe	Zespół Szkół im Ignacego Łukasiewicza w Policach	2011	2014	2 565,00 2 565,00 0,00	2 565,00 2 565,00 0,00	1 282,50 1 282,50 0,00
2.13.	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - bieżące - majątkowe	Szarostwo Powiatowe w Policach	2012	2014	500 000,00 500 000,00 0,00	400 000,00 400 000,00 0,00	200 000,00 200 000,00 0,00
2.14.	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Powiatu Polickiego wraz z jednostkami organizacyjnymi - bieżące - majątkowe	Wszystkie jednostki	2013	2014	381 172,00 381 172,00 0,00	381 172,00 381 172,00 0,00	190 586,00 190 586,00 0,00
2.15.	Usługi w zakresie ochrony budynków - bieżące - majątkowe	Szarostwo Powiatowe w Policach	2013	2015	221 256,00 221 256,00 0,00	221 256,00 221 256,00 0,00	73 752,00 73 752,00 0,00
2.16.	Dostawa energii elektrycznej - bieżące - majątkowe	Wszystkie jednostki	2013	2015	2 250 000,00 2 250 000,00 0,00	2 250 000,00 2 250 000,00 0,00	750 000,00 750 000,00 0,00
2.17.	Doradztwo i wsparcie w zakresie obsługi umowy na zakup energii elektrycznej - bieżące - majątkowe	Wszystkie jednostki	2013	2015	30 600,00 30 600,00 0,00	30 600,00 30 600,00 0,00	10 200,00 10 200,00 0,00
3.	Gminne porządkowanie terenu i obiektów infrastruktury technicznej - bieżące - majątkowe				0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00