

UCHWAŁA NR XXXII/.../2013
RADY POWIATU W POLICACH
z dnia 20 grudnia 2013 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. z 2013 r. poz. 885 i 938) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Polickiego na lata 2014 – 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 2014 – 2016 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.

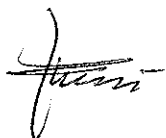
§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXI/170/2012 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

*Opinia nr 570/K/11 z 2013 r.
Do projektu uchwały nr 11/2013
z dnia 15.11.2013 r.*

RADCA PRAWNY
Alicja Fejls-Nowakowska
Alicja Fejls-Nowakowska
nr Sz-1139



Wieloletnia Prognoza Finansowa 2014-2024

Lp.	Nazwa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem:	71 494 781,00	72 838 881,00	74 261 161,00	75 712 206,00	77 133 402,00	78 582 225,00	80 059 230,00	81 564 982,00	83 100 056,00	84 599 836,00	86 127 639,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	70 944 781,00	72 338 881,00	73 761 161,00	75 212 206,00	76 633 402,00	78 082 225,00	79 559 230,00	81 064 982,00	82 600 056,00	84 099 836,00	85 627 639,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 500 000,00	17 806 250,00	18 117 859,00	18 434 922,00	18 744 629,00	19 059 539,00	19 379 739,00	19 705 319,00	20 036 368,00	20 358 954,00	20 686 733,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	305 250,00	310 592,00	316 027,00	321 336,00	326 734,00	332 223,00	337 804,00	343 479,00	349 009,00	354 628,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 529 280,00	2 601 000,00	2 653 020,00	2 706 080,00	2 758 037,00	2 810 991,00	2 864 962,00	2 919 967,00	2 976 032,00	3 030 791,00	3 086 558,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	31 102 483,00	31 646 776,00	32 200 595,00	32 764 105,00	33 314 542,00	33 874 226,00	34 443 313,00	35 021 961,00	35 610 330,00	36 183 856,00	36 766 213,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 642 300,00	6 808 357,00	6 978 566,00	7 153 030,00	7 324 703,00	7 500 496,00	7 680 508,00	7 864 840,00	8 053 596,00	8 238 829,00	8 428 322,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	550 000,00	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	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem:	73 086 381,00	71 567 497,00	72 967 139,00	74 396 423,00	75 802 121,00	77 264 379,00	78 756 078,00	80 278 810,00	81 830 180,00	83 366 987,00	84 933 077,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	70 206 381,00	71 567 497,00	72 967 139,00	74 396 423,00	75 802 121,00	77 264 379,00	78 756 078,00	80 278 810,00	81 830 180,00	83 366 987,00	84 933 077,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	300 000,00	235 300,00	181 700,00	127 700,00	80 000,00	60 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 u.p. z 2005 r.	300 000,00	235 300,00	101 700,00	127 700,00	80 000,00	60 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 591 600,00	1 271 384,00	1 294 022,00	1 315 783,00	1 331 281,00	1 317 846,00	1 303 152,00	1 286 172,00	1 269 876,00	1 232 849,00	1 194 562,00
4	Przychody budżetu	2 387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 054 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	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

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2014-2024

Lp.	Nazwa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5	Rozchody budżetu	945 400,00	945 400,00	941 400,00	941 400,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	945 400,00	945 400,00	941 400,00	941 400,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	11 328 200,00	10 382 800,00	9 441 400,00	8 500 000,00	7 000 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	15,84%	14,25%	12,71%	11,23%	9,08%	7,00%	5,00%	3,07%	1,81%	0,59%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	15,84%	14,25%	12,71%	11,23%	9,08%	7,00%	5,00%	3,07%	1,81%	0,59%	0,00%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	738 400,00	771 384,00	794 022,00	815 783,00	831 281,00	817 846,00	803 152,00	786 172,00	769 876,00	732 849,00	694 562,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	1 123 400,00	771 384,00	794 022,00	815 783,00	831 281,00	817 846,00	803 152,00	786 172,00	769 876,00	732 849,00	694 562,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	1,74%	1,62%	1,40%	1,41%	2,05%	1,99%	1,92%	1,86%	1,20%	1,18%	0,58%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	1,74%	1,62%	1,40%	1,41%	2,05%	1,99%	1,92%	1,86%	1,20%	1,18%	0,58%

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2014-2024

Lp.	Nazwa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	1,74%	1,62%	1,40%	1,41%	2,05%	1,99%	1,92%	1,86%	1,20%	1,18%	0,58%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	1,74%	1,62%	1,40%	1,41%	2,05%	1,99%	1,92%	1,86%	1,20%	1,18%	0,58%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	1,74%	1,62%	1,40%	1,41%	2,05%	1,99%	1,92%	1,86%	1,20%	1,18%	0,58%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	4,19%	2,92%	1,96%	2,01%	2,29%	2,56%	2,80%	3,03%	3,25%	3,47%	3,67%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	4,19%	2,92%	1,96%	2,01%	2,29%	2,56%	2,80%	3,03%	3,25%	3,47%	3,67%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2014-2024

Lp.	Nazwa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	1 471 803,00	1 702 877,00	1 941 332,00	2 173 023,00	2 383 856,00	2 601 736,00	2 826 874,00	3 059 483,00	3 270 610,00	3 489 013,00
10.1	Spląty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	945 400,00	941 400,00	941 400,00	1 331 281,00	1 317 846,00	1 303 152,00	1 286 172,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 083 759,00	40 985 644,00	41 907 821,00	42 850 747,00	43 776 323,00	44 721 892,00	45 687 885,00	46 675 743,00	47 682 917,00	48 669 953,00	49 677 421,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 614 032,00	7 950 778,00	8 089 917,00	8 231 491,00	8 369 780,00	8 510 392,00	8 653 367,00	8 798 744,00	8 946 563,00	9 090 603,00	9 236 962,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	4 756 543,00	1 642 249,00	1 590 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	4 201 543,00	1 642 249,00	1 590 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa 2014-2024

Lp.	Nazwa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 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
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach 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
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach 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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku 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
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie											
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonuje się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w paristwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2014-2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Polickiego przygotowana została na lata 2014 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2015-2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

W dochodach majątkowych w latach 2014-2024 dochody ze sprzedaży mienia przyjęto na poziomie 500 000 zł rocznie w związku z planowanym podjęciem działań w zakresie zmiany sposobu gospodarowania nieruchomościami powiatu przez poszczególne jednostki organizacyjne.

W dochodach bieżących w latach 2015-2024 przyjęto poniższe założenia:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będą co roku zwiększać się o 70 % wskaźnika inflacji;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych będą co roku zwiększać się o 70 % wskaźnika inflacji;
- dochody z tytułu podatków i opłat będą co roku zwiększać się o 80 % wskaźnika inflacji;
- wpływy z tytułu subwencji będą co roku zwiększać się o 70 % wskaźnika inflacji.

Powyższe założenia w zakresie planowania dochodów przyjęto na podstawie analizy lat poprzednich.

Informację w zakresie planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazuje Minister Finansów. Jednak analizując plan i rzeczywiste wykonanie w roku 2012 i 2013 zauważyć należy, że Powiat Policki zrealizował dochody z tego tytułu poniżej planu. W roku 2012 faktyczne wykonanie było o 450 711 zł poniżej planu, zaś w roku 2013 po 10-u miesiącach wykonanie wynosi 76,7 % planu rocznego, przy wskaźniku upływu czasu 83,3 %.



Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w ostatnich trzech latach były wykonane na poziomie:

- w 2010 roku – 397 919,44 zł;
- w 2011 roku – 334 884,77 zł;
- w 2012 roku – 311 024,01 zł.

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 2015 – 2024 przyjęto co następuje:

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	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:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	4,30%	4,30%	4,10%	3,80%	3,30%	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 2015 o 80 % inflacji),
- udział w podatkach centralnych (wpływy z PIT i CIT – od roku 2015 indeksacja o 70 % inflacji),
- subwencje (indeksacja o 70% inflacji),
- dotacje (100% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych),
- pozostałe dochody (100% inflacji).

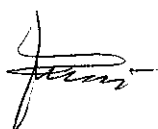
Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

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 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2015 – 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 wieloletnich przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym. Planowane są inwestycje jednoroczne dotyczące dróg powiatowych, które sfinansowane zostaną z wyemitowanych obligacji.

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

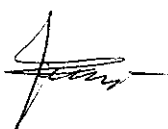
W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto nadwyżki z lat ubiegłych oraz emisję obligacji.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji. 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 2014 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 wieloletnich

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu			Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań			
			od	do			2014	2015	2016	
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1.+1.2.+1.3.)					15 788 053,80	4 756 543,00	1 642 249,00	1 590 896,00	9 249 904,00
1.a	- wydatki bieżące					12 160 940,28	4 201 543,00	1 642 249,00	1 590 896,00	8 694 904,00
1.b	- wydatki majątkowe					3 627 113,52	555 000,00	0,00	0,00	555 000,00
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:					4 949 543,28	2 654 797,00	51 545,00	0,00	2 706 342,00
1.1.1.	- wydatki bieżące					4 903 767,28	2 654 797,00	51 545,00	0,00	2 706 342,00
1.1.1.1	5+1 - Promocja Integracji Społecznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2011	2015		916 384,00	301 935,00	9 020,00	0,00	310 955,00
1.1.1.2	Doradztwo, samodzielność, praca	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2012	2014		90 893,28	5 977,00	0,00	0,00	5 977,00
1.1.1.3	GPS dla rodziny	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2012	2015		2 782 450,00	1 804 285,00	42 525,00	0,00	1 846 810,00
1.1.1.4	Od wykluczenia do zatrudnienia	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2013	2014		898 640,00	457 200,00	0,00	0,00	457 200,00
1.1.1.5	Piramida kompetencji II edycja	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2013	2014		62 500,00	32 500,00	0,00	0,00	32 500,00
1.1.1.6	Uczenie się przez całe życie Comenius FRSE	Zespół Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach	2012	2014		152 900,00	52 900,00	0,00	0,00	52 900,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe					45 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	5+1 - Promocja Integracji Społecznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2011	2015		45 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:					10 838 510,52	2 101 746,00	1 590 704,00	1 590 896,00	6 543 562,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					7 257 173,00	1 546 746,00	1 590 704,00	1 590 896,00	5 988 562,00
1.3.1.1	Umowa o przejęcie długu po Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Policach	Starostwo Powiatowe w Policach	2006	2016		6 414 935,00	1 266 000,00	1 309 958,00	1 310 150,00	5 146 324,00
1.3.1.2	Zlecenie realizacji zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia - Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży	Starostwo Powiatowe w Policach	2006	2016		842 238,00	280 746,00	280 746,00	280 746,00	842 238,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					3 581 337,52	555 000,00	0,00	0,00	555 000,00
1.3.2.1	Współfinansowanie utworzenia powiatowego ośrodka rehabilitacji społecznej dla osób upośledzonych umysłowo, uwzględniającego miejsca dla działalności środowiskowego domu samopomocy	Starostwo Powiatowe w Policach	2012	2014		1 100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3920Z Doleje - Przeclaw poprzez budowę chodnika w miejscowości Warzymice	Starostwo Powiatowe w Policach	2013	2014		2 481 337,52	355 000,00	0,00	0,00	355 000,00

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. z 2013 r. poz.885 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 21 grudnia 2012 r. Rada Powiatu w Policach podjęła uchwałę Nr XXI/170/2012 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego.

W związku z przyjęciem projektu budżetu na 2014 rok zaistniała konieczność aktualizacji powyższej uchwały, dlatego też zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach nowej uchwały w tej sprawie.

STAROSTA

Leszek Guzdziol