

UCHWAŁA NR XXX/224/2013
RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 25 października 2013 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. z 2013 r. poz. 885 i 938) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/170/2012 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2012 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.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Zbigniew Kropidłowski
Zbigniew Kropidłowski

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem:	78 065 502,00	74 613 024,00	75 428 348,00	76 789 958,00	78 886 284,00	80 572 984,00	82 494 745,00	84 462 619,00	86 477 722,00	88 541 187,00	90 566 135,00	92 637 657,00
1.1	Dochody budżetu, w tym:	70 911 157,00	72 613 024,00	74 428 348,00	76 289 058,00	78 156 284,00	80 072 984,00	81 994 745,00	83 962 619,00	85 977 722,00	88 041 187,00	90 066 135,00	92 137 657,00
1.1.1	dotyczy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 242 595,00	17 666 657,00	18 108 323,00	18 561 031,00	19 075 057,00	19 481 658,00	19 949 218,00	20 427 999,00	20 918 271,00	21 420 310,00	21 912 977,00	22 416 975,00
1.1.2	dotyczy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	300 000,00	307 200,00	314 880,00	322 752,00	330 821,00	338 761,00	346 861,00	355 216,00	363 741,00	372 471,00	381 048,00	389 802,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 470 000,00	2 529 280,00	2 592 512,00	2 657 325,00	2 723 758,00	2 789 125,00	2 855 087,00	2 924 513,00	2 994 804,00	3 066 679,00	3 137 213,00	3 208 369,00
1.1.4	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	0,00
1.1.4.1	z zabudowlanych ogólnych	31 401 139,00	32 154 766,00	32 959 635,00	33 782 601,00	34 627 166,00	35 458 218,00	36 309 215,00	37 180 636,00	38 072 971,00	38 986 722,00	39 883 417,00	40 800 736,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	9 453 006,00	9 711 417,00	9 954 202,00	10 202 057,00	10 458 133,00	10 709 126,00	10 965 147,00	11 229 335,00	11 498 839,00	11 774 811,00	12 045 632,00	12 322 662,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 154 345,00	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
1.2.1	za sprzedaż majątku	2 210,00	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
1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	4 459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydanki ogółem:	77 393 887,00	71 128 396,00	71 751 785,00	72 351 124,00	74 171 989,00	75 369 877,00	76 635 786,00	77 923 267,00	79 332 377,00	80 563 481,00	81 860 583,00	83 178 508,00
2.1	Wydanki budżetu, w tym:	69 413 494,00	70 574 396,00	71 751 785,00	72 351 124,00	74 171 989,00	75 369 877,00	76 635 786,00	77 923 267,00	79 332 377,00	80 563 481,00	81 860 583,00	83 178 508,00
2.1.1	z tytułu porzeceń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancja i poręczona 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	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeistoczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu 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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	211 000,00	209 300,00	155 300,00	101 700,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	w tym: odsetki i opłaty w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 up. z 2005 r.	211 000,00	209 300,00	155 300,00	101 700,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydanki majątkowe	7 980 093,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	671 915,00	3 483 628,00	3 676 564,00	3 837 834,00	4 524 296,00	6 203 417,00	5 858 859,00	6 539 352,00	7 245 345,00	7 977 706,00	8 705 582,00	9 489 149,00
4	Przychody budżetu	2 363 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nakładna budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	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	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 363 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	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	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja 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
4.3.1	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	0,00
4.4	Inne przychody niewiązane 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	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	0,00
5	Rozchody budżetu	3 036 600,00	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
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 036 600,00	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
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 up. 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)	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
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 up. z 2005 r.	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
5.2	Inne rozchody niewiązane 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	0,00

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
6	Kwota długu	10 273 600,00	9 328 200,00	8 332 800,00	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
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr. 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	0,00
6.1.1	- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr. 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	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upr. z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,16%	12,50%	11,11%	9,65%	8,26%	6,83%	5,45%	4,14%	2,85%	1,69%	0,55%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr. z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,16%	12,50%	11,11%	9,65%	8,26%	6,83%	5,45%	4,14%	2,85%	1,69%	0,55%	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	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 497 683,00	2 038 628,00	2 676 564,00	3 337 934,00	4 024 295,00	4 703 417,00	5 358 950,00	6 039 352,00	6 745 345,00	7 477 706,00	8 205 582,00	8 959 149,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 i wolne środki określone w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	3 861 348,00	2 038 628,00	2 676 564,00	3 337 934,00	4 024 295,00	4 703 417,00	5 358 950,00	6 039 352,00	6 745 345,00	7 477 706,00	8 205 582,00	8 959 149,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań												
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upr. z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	4,16%	1,55%	1,46%	1,36%	1,26%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	1,13%	1,10%	0,54%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upr. z 2005 r. 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.	1,48%	1,55%	1,46%	1,36%	1,26%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	1,13%	1,10%	0,54%
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.	4,16%	1,55%	1,46%	1,36%	1,26%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	1,13%	1,10%	0,54%
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.	1,48%	1,55%	1,46%	1,36%	1,26%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	1,13%	1,10%	0,54%
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	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.	1,48%	1,55%	1,46%	1,36%	1,26%	1,24%	1,21%	1,18%	1,16%	1,13%	1,10%	0,54%
9.7	Dopiszczaliny 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	4,65%	3,83%	3,79%	4,07%	5,09%	5,21%	6,74%	6,44%	7,10%	7,74%	8,38%	9,00%

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określonych 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	4,88%	4,12%	4,08%	4,07%	5,09%	5,21%	5,74%	6,44%	7,10%	7,74%	8,38%	9,00%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z funkcjonowaniem 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	Tak
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z funkcjonowaniem 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	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej rozdziału budżetowej, w tym na:	671 915,00	3 680 518,00	3 876 300,00	4 040 758,00	4 750 252,00	5 412 424,00	6 071 057,00	6 754 582,00	7 463 749,00	8 195 338,00	8 930 328,00	9 687 060,00
10.1	Środki kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych	871 915,00	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
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 117 085,00	43 841 432,00	44 608 677,00	45 389 328,00	46 183 642,00	46 955 527,00	47 748 447,00	48 550 621,00	49 366 271,00	50 195 624,00	51 003 774,00	51 824 935,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 543 796,00	7 670 461,00	7 804 694,00	7 941 276,00	8 080 248,00	8 215 986,00	8 354 025,00	8 494 373,00	8 637 078,00	8 782 181,00	8 923 574,00	9 067 244,00
11.3	Wydatki na obsługę finansową	5 601 842,00	4 472 013,72	1 361 503,00	1 310 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	Bieżące	2 928 728,48	3 817 013,72	1 361 503,00	1 310 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	Majtkowe	2 672 113,52	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	0,00	555 000,00	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	3 107 725,00	0,00	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	4 797 368,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonym 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	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z zamówień umów 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	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	0,00
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonym 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	0,00

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o którym 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	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładzie 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	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dopłaty 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	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	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	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	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	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	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	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonali 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	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	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w planowany dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	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	0,00
14.4	Wynik operacji niekapitałowych 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	0,00

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. 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 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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,40%	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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	2,20%	2,50%	2,50%	4,20%	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:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 - CPI \cdot w_{CPI}) \cdot (1 - \Delta PKB \cdot w_{\Delta PKB})$$

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,
- w_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,
- ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,
- $w_{\Delta PKB}$ - 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 2 363 685 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.



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. z 2013 r. poz. 885 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 XXI/170/2012 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego wynika ze zmian w załączniku nr 1 w części dotyczącej kwot dochodów i wydatków oraz w załączniku nr 2 w części dotyczącej przychodów, w związku z podjętą przez Radę Powiatu w Policach uchwałą w sprawie zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2013 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.