

UCHWAŁA NR XLII/306/2014
RADY POWIATU W POLICACH
z dnia 21 listopada 2014 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, 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) uchwala 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;
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Kropiello
Zbigniew Kropidłowski

L.p.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	74 532 999	68 733 533	69 647 208	70 405 789	71 326 248	72 230 148	73 153 953	74 098 107	75 063 067	76 008 205	76 973 317
1.1	Dochody bieżące	73 169 899	68 333 533	69 147 208	69 905 789	70 826 248	71 730 148	72 653 953	73 598 107	74 563 067	75 508 205	76 473 317
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 300 000	21 680 942	22 179 604	22 645 376	23 211 510	23 768 586	24 339 032	24 923 169	25 521 325	26 108 315	26 708 806
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	350 000	300 000	304 830	309 311	314 724	320 011	325 387	330 854	336 412	341 828	347 331
1.1.3	podatki i opłaty	2 455 000	2 500 000	2 540 250	2 577 592	2 622 700	2 666 761	2 711 563	2 757 117	2 803 437	2 848 572	2 894 434
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnych	29 471 418	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929	28 918 929
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 896 784	6 413 300	6 546 055	6 669 775	6 819 845	6 967 154	7 117 645	7 271 386	7 428 448	7 582 217	7 739 169
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 363 100	400 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000	400 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 220 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	76 627 269	69 363 533	67 945 210	68 081 060	67 682 194	69 284 646	70 926 037	72 607 302	74 329 397	76 038 973	77 787 870
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	69 305 286	69 041 533	67 445 210	66 081 060	67 682 194	69 284 646	70 926 037	72 607 302	74 329 397	76 038 973	77 787 870
2.1.1	z tytułu personelu i świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów, opłaty zobowiązane określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	na spłaty pożyczek z tytułu udzielonego samodzielnego publicznego zadania opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegała finansowania dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu	120 000	200 000	181 700	127 700	80 000	60 000	40 000	20 000	0	0	0
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	120 000	200 000	181 700	127 700	80 000	60 000	40 000	20 000	0	0	0
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 30 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i rozrywaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	7 321 983	322 000	500 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-2 094 270	-630 000	1 701 998	2 324 729	3 644 054	2 945 502	2 227 916	1 490 805	733 670	-30 768	-814 553
4	Przebieg budżetu	3 013 770	1 549 500	0	0	0	0	0	9 195	266 330	1 030 768	1 314 553
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 013 770	1 549 500	0	0	0	0	0	9 195	266 330	1 030 768	1 314 553
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 013 770	630 000	0	0	0	0	0	0	0	30 768	814 553
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 080 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przebieg budżetu z tytułu długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozbieg budżetu	919 500	919 500	915 500	915 500	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000	500 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	919 500	919 500	915 500	915 500	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000	500 000
5.1.1	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwoty wyłączone, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	w tym kwoty przypadające na dany rok kwoty wyłączone określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwoty przypadające na dany rok kwoty wyłączone określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwoty przypadające na dany rok kwoty wyłączone innych niż określone w art. 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozbieg budżetu ze spłaty długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota obciążenia	11 250 500	10 331 000	9 415 500	8 500 000	7 000 000	5 500 000	4 000 000	2 500 000	1 500 000	500 000	0
7	Kwota zobowiązań wynikających z przebiegów przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po ileś dawnych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
8	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych o której mowa w art. 242 ustawy											
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 864 613	-708 000	1 701 998	3 824 729	3 144 054	2 445 502	1 727 916	990 805	233 670	-530 768	-1 314 553
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o świadczenia budżetowe określone w pkt 4.1.1, wolne środki określone w pkt 4.2 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 878 383	841 500	1 701 998	3 824 729	3 144 054	2 445 502	1 727 916	1 000 000	500 000	500 000	0
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnym, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,39%	1,63%	1,58%	1,48%	2,22%	2,16%	2,11%	2,05%	1,33%	1,32%	0,65%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnym, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,39%	1,63%	1,58%	1,48%	2,22%	2,16%	2,11%	2,05%	1,33%	1,32%	0,65%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnym, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,39%	1,63%	1,58%	1,48%	2,22%	2,16%	2,11%	2,05%	1,33%	1,32%	0,65%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogólnym budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,32%	-0,45%	3,16%	6,14%	5,11%	4,08%	3,05%	2,01%	0,98%	-0,04%	-1,06%
9.6	Dopuszczalby wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	4,19%	4,12%	2,33%	2,68%	2,95%	4,80%	5,11%	4,08%	3,05%	2,01%	0,98%
9.6.1	Dopuszczalby wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	5,06%	4,99%	3,20%	2,68%	2,95%	4,80%	5,11%	4,08%	3,05%	2,01%	0,98%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie propozycji budżetowej, w tym na:	0	0	1 701 998	2 324 729	3 644 054	2 945 502	2 227 916	1 490 805	733 670	0	0
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	915 500	915 500	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 490 805	733 670	0	0

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Wydatki bieżące na wypracowanie i składowanie rezerwy	42 411 672	42 977 697	42 977 697	42 977 697	44 052 139	45 109 390	46 192 015	47 300 623	48 435 838	49 549 862	50 689 509
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego	8 200 577	8 230 185	8 230 185	8 230 185	8 435 940	8 638 403	8 845 725	9 058 022	9 275 415	9 488 750	9 706 991
11.3	Wydatki ogółem limitem art. 226 ust. 3 ustawy	5 092 987	1 850 249	1 796 829	1 796 829	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	Wydatki bieżące	4 537 987	1 850 249	1 796 829	1 796 829	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2	Wydatki majątkowe	555 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne	555 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 560 000	322 000	500 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 035 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przepisów, przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2	Dochody budżetowe z tytułu decyzji oświaty z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 13 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysięgi do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie											
14.1	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, ujemnych nie w pkt 14.3.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	zaciąganie z umorzenia zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w pasywny dług publiczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	Wynik operacji niedozwolonych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Dane dotyczące emittentów obligacji i przychodów											
15.1	Środki z przebiegającej gromadzone na rachunku budżetowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.1.1	Środki na zapobieganie rozrostowi obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.2	Wydatki budżetowe z tytułu świadczenia emittentowi należnego obligacji, nieusługiwane w formie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 2014 roku przyjęto wartości wynikające z uchwalonego budżetu i jego zmian;
- dla 2015 roku przyjęto wartości wynikające ze złożonego projektu budżetu;
- dla lat 2016-2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

W dochodach majątkowych w latach 2015-2024 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 2016-2024 przyjęto poniższe założenia:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będą co roku zwiększać się o wskaźnik 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 70 % wskaźnika inflacji;
- wpływy z tytułu subwencji będą na tym samym poziomie.

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

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na poziomie 300 000 zł.

Jednocześnie założono ograniczenie wydatków w zakresie funkcjonowania jednostek przyjmując, że w latach 2016 – 2017 będą na niezmiennym poziomie, skorygowane jedynie o wydatki, które nie będą kontynuowane (spłata wierzytelności w związku z umową o przejęcie długu zawartą pomiędzy Powiatem Polickim, a Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Policach oraz prognozowanym zwrotem subwencji za 2010 rok). Od 2018 roku planowany jest wzrost wydatków o wskaźnik 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 2016 – 2024 przyjęto co następuje:

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

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja	2,30%	2,10%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,70%	3,90%	4,00%	4,00%	3,80%	3,70%	3,40%	3,20%	3,10%

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 2016 o 70 % wskaźnika inflacji),
- udział w podatkach centralnych (wpływy z PIT – od roku 2016 indeksacja o wskaźnik inflacji, wpływy z CIT – od roku 2016 indeksacja o 70 % wskaźnika inflacji),
- subwencje (brak waloryzacji),
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych),
- pozostałe dochody (70% 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 w roku 2014 przyjęto wartości z uchwalonego budżetu i jego zmian, natomiast w roku 2015 wynikające z przyjętego projektu budżetu. W latach 2016-2017 wydatki utrzymano na poziomie 2015 roku, korygując je o wydatki które nie będą kontynuowane w latach następnych, tj. wydatki związane z obsługą umowy o przejęcie długu zawartej w dniu 18 października 2006 r. pomiędzy Powiatem Polickim, a Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki

Zdrowotnej w Policach oraz zwrotem subwencji za 2010 rok. W latach 2018-2024 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 inwestycyjnych, które w istotny sposób ograniczają możliwości kredytowe Powiatu Polickiego, nie ujęto w załączniku nr 3 do uchwały wieloletnich 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 roku 2014 po stronie przychodów ujęto nadwyżki z lat ubiegłych oraz emisję obligacji, zaś w roku 2015 ujęto nadwyżki z lat ubiegłych.

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	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2014	2015	2016		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1.+1.2.+1.3.)				16 275 513,41	5 092 987,00	1 850 249,00	1 796 829,00	8 740 065,00	
1.a	- wydatki bieżące				12 648 399,89	4 537 987,00	1 850 249,00	1 796 829,00	8 185 065,00	
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:				5 437 002,89	3 041 241,00	304 503,00	205 933,00	3 551 677,00	
1.1.1.	- wydatki bieżące				5 391 226,89	3 041 241,00	304 503,00	205 933,00	3 551 677,00	
1.1.1.1.	5+1 - Promocja Integracji Społecznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2011	2015	916 385,00	375 224,00	9 020,00	0,00	364 244,00	
1.1.1.2.	Doradztwo, samodzielność, praca	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2012	2014	125 980,28	41 064,00	0,00	0,00	41 064,00	
1.1.1.3.	GPS dla rodziny	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2012	2015	2 782 450,00	1 954 486,00	49 583,00	0,00	2 004 069,00	
1.1.1.4.	Od wykluczenia do zatrudnienia	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2013	2014	898 640,00	606 296,00	0,00	0,00	606 296,00	
1.1.1.5.	Piramida kompetencji II edycja	Powiatowy Urząd Pracy w Policach	2013	2014	62 901,00	32 901,00	0,00	0,00	32 901,00	
1.1.1.6.	Staż zagraniczny kluczem do sukcesu zawodowego na europejskim rynku pracy	Zespół Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach	2014	2016	451 833,00		245 900,00	205 933,00	451 833,00	
1.1.1.7.	Uczenie się przez całe życie Comenius FRSE	Zespół Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach	2012	2014	153 037,61	31 270,00	0,00	0,00	31 270,00	
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	2 051 746,00	1 545 746,00	1 590 896,00	5 188 388,00	
1.3.1.	- wydatki bieżące				7 257 173,00	1 496 746,00	1 545 746,00	1 590 896,00	4 633 388,00	
1.3.1.1.	Umowa o przejęcie długu z Nordea Bank po Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Policach	Starostwo Powiatowe w Policach	2006	2016	6 414 935,00	1 216 000,00	1 265 000,00	1 310 150,00	3 791 150,00	
1.3.1.2.	Zlecenie realizacji zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia - Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciężym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Policach	2014	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.	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3920Z Doleje - Przecław poprzez budowę chodnika w miejscowości Warzyńce	Starostwo Powiatowe w Policach	2013	2014	2 481 337,52	355 000,00	0,00	0,00	355 000,00	
1.3.2.2.	Współfinansowanie budowy środowiskowego domu samopomocy	Starostwo Powiatowe w Policach	2012	2014	1 100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	

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, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

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 odpowiednio:

- 1) z przedłożonego wniosku Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Policach o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z podpisaniem aneksu do umowy na realizację projektu pn.: „Piramida kompetencji II edycja”, dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;
- 2) z przedłożonego wniosku Dyrektora Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z przesunięciem na 2015 r. terminu realizacji projektu pn.: „Staż zagraniczny kluczem do sukcesu zawodowego na europejskim rynku pracy”, dofinansowanego w ramach programu edukacyjnego Erasmus Plus;
- 3) z przedłożonego wniosku Naczelnika Wydziału Finansów i Budżetu Starostwa Powiatowego w Policach, o dokonanie zmian w załączniku nr 3, w związku z obniżeniem na rynku międzybankowym stopy bazowej stanowiącej podstawę oprocentowania umowy przejęcia długu zawartej w dniu 18 października 2006 r. pomiędzy Powiatem Polickim, a Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Policach;
- 4) ze zmian w załączniku nr 1 w części dotyczącej kwot dochodów i wydatków oraz w załączniku nr 2, w związku z podjętą przez Radę Powiatu w Policach uchwałą w sprawie zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2014 rok oraz z przedłożonego projektu budżetu na 2015 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.