

Uchwała Nr 179/74/2012
Zarządu Powiatu Człuchowskiego
z dnia 08 listopada 2012 r. r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Powiatu Człuchowskiego
na lata 2013 – 2026

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157 poz. 1240 z póź. zm.)

Zarząd Powiatu

uchwała co następuje :

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Człuchowskiego na lata 2013 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Zarząd Powiatu Człuchowskiego

Aleksander Gappa

Marian Pastucha

Krzysztof Mróz

Wacław Wołujewicz



.....
.....
.....
.....

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 179/74/2012
Zarządu Powiatu Człuchowskiego
z dnia 08 listopada 2012 r.

UCHWAŁA Nr
Rady Powiatu Człuchowskiego
z dnia

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Rada Powiatu

uchwała co, następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 - 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
- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XVI/94/2012 z 26 stycznia 2012 r. w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Wyszczególnienie	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemcizowanych papierów wartościowych)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki bieżące objęte limitami art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		Różnica (1-2)				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 u.p./166su/p	2c				2d	2g		2e	2f	2f1	
															2a	2b
Lp	2	2a	2b	2c	2d	2g	2e	2f	2f1	3						
Formuła											11121					
2013	76 239 145,00	48 118 030,00	21 790 599,00	1 317 783,00	1 817 783,00	0,00	2 550 867,00	635 380,00	589 372,00	13 110 608,00						
2014	75 131 152,00	48 885 158,00	22 414 347,00	1 725 542,00	1 725 542,00	0,00	1 630 569,00	103 608,00	98 067,00	23 894 328,00						
2015	75 352 493,00	48 542 861,00	22 884 250,00	1 635 382,00	1 635 382,00	0,00	1 635 382,00	0,00	0,00	19 943 707,00						
2016	74 888 203,00	48 842 861,00	23 684 250,00	1 161 088,00	1 161 088,00	0,00	1 131 069,00	0,00	0,00	17 455 800,00						
2017	74 831 802,00	48 842 861,00	24 884 250,00	1 104 661,00	1 104 661,00	0,00	1 104 661,00	0,00	0,00	20 863 196,00						
2018	74 775 902,00	48 842 861,00	24 884 250,00	1 048 791,00	1 048 791,00	0,00	1 048 791,00	0,00	0,00	20 824 096,00						
2019	74 064 274,00	48 842 861,00	24 884 250,00	337 163,00	337 163,00	0,00	337 163,00	0,00	0,00	21 635 726,00						
2020	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2021	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2022	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2023	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2024	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2025	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2026	73 727 111,00	48 842 861,00	24 884 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 889,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	4.1	w tym:		4.2	w tym:		5	w tym:		6	7	7a	z tego:		inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		
		na pokrycie deficytu budżetu bieżącego			na pokrycie deficytu budżetu			Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)				Spłata i obsługa długu	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych		w tym:	
		4.1a	4.1b		4.2a	4.2b										7a1	7b
LP	4.1	4.1a	4.1b	4.2	4.2a	4.2b	5	5a	5b	6	7	7a	7a1	7b	7b1	7b2	
Formuła										(3)+(4.1)+(4.2)+(5)	Poj(7b)						
2013	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 610 805,00	4 414 310,00	3 157 110,00	0,00	1 217 200,00	1 217 200,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 694 328,00	4 448 013,00	3 331 013,00	0,00	1 117 000,00	1 117 000,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 843 707,00	4 016 309,00	2 926 415,00	0,00	1 085 894,00	1 089 894,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 456 800,00	4 810 913,00	3 747 915,00	0,00	1 062 998,00	1 062 998,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 866 198,00	5 104 195,00	4 107 915,00	0,00	966 230,00	996 260,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 924 098,00	3 890 423,00	3 107 915,00	0,00	888 506,00	888 508,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 535 726,00	3 909 563,00	3 107 915,00	0,00	801 546,00	801 648,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	3 732 535,00	3 107 915,00	0,00	624 818,00	624 818,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	3 165 993,00	2 722 793,00	0,00	443 195,00	443 195,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	2 906 795,00	2 594 425,00	0,00	314 370,00	314 370,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	2 820 694,00	2 594 425,00	0,00	226 539,00	226 539,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	2 267 850,00	2 116 712,00	0,00	149 138,00	149 138,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	1 261 511,00	1 181 500,00	0,00	70 011,00	70 011,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 972 899,00	750 000,00	720 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Środki do dyspozycji (6-7-B)	Wydatki majątkowe	w tym:				Kwota długu	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 scip	Kwota zobowiązań związków samorządowego przez jej przysięgających do sprawy w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244-ufp	
			wydatki majątkowe objęte limitem art. 228 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:					Kredyt, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu			33a
					10a	10b								
LP	9	10	10e	10b	10b1	11	12	13	14	15				
Formuła	(6+7+8)						(9-10+11)							
2013	14 155 496,00	14 159 463,00	815 496,00	748 496,00	601 047,00	0,00	0,00	35 359 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	19 446 315,00	19 446 315,00	0,00	16 446 315,00	12 679 587,00	0,00	0,00	32 037 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	15 927 398,00	15 927 393,00	0,00	8 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	26 111 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	12 645 867,00	12 645 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 350 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	15 754 003,00	15 754 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 255 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	16 527 675,00	16 527 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 147 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	17 726 153,00	17 726 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 039 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	18 240 356,00	18 240 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 931 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	18 806 696,00	18 806 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 206 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	19 064 094,00	19 064 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 514 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	19 151 525,00	19 151 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 020 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	19 705 039,00	19 705 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	20 721 376,00	20 721 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	21 222 889,00	21 222 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

wskazniki z art. 243 ufp									
Lp	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b
Wyszczególnienie	Relacja (Dw-Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)
2013	14,24%	10,69%	10,69%	6,61%	TAK	TAK	4,36%	TAK	TAK
2014	8,96%	12,04%	12,04%	6,24%	TAK	TAK	4,49%	TAK	TAK
2015	9,03%	10,83%	10,83%	5,93%	TAK	TAK	4,21%	TAK	TAK
2016	9,96%	9,96%	9,96%	6,47%	TAK	TAK	5,21%	TAK	TAK
2017	9,80%	8,55%	8,55%	6,49%	TAK	TAK	5,33%	TAK	TAK
2018	9,97%	9,26%	9,26%	5,27%	TAK	TAK	4,18%	TAK	TAK
2019	9,81%	9,24%	9,24%	4,44%	TAK	TAK	4,05%	TAK	TAK
2020	10,34%	9,15%	9,15%	3,90%	TAK	TAK	3,90%	TAK	TAK
2021	10,53%	9,71%	9,71%	3,31%	TAK	TAK	3,31%	TAK	TAK
2022	10,67%	10,23%	10,23%	3,04%	TAK	TAK	3,04%	TAK	TAK
2023	10,75%	10,51%	10,51%	2,95%	TAK	TAK	2,85%	TAK	TAK
2024	10,84%	10,65%	10,65%	2,37%	TAK	TAK	2,37%	TAK	TAK
2025	10,82%	10,79%	10,79%	1,31%	TAK	TAK	1,31%	TAK	TAK
2026	10,65%	10,64%	10,64%	0,78%	TAK	TAK	0,79%	TAK	TAK
2027	0,00%	10,61%	10,91%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące		Wydatki bieżące razem		Dochody bieżące - wydatki bieżące		Dochody ogółem		Wydatki ogółem		Wynik budżetu		Przychody budżetu		Rozchody budżetu	
	23	24	25	26	27	28	29	30								
Formuła	[1a]	[2]H ⁷ b)	[23]-[24]	[1]	[10]+[24]	[26]-[27]	[4]-[1]H(-2)+[5]+[11]	[7a]H[9]								
2013	80 880 886,00	77 456 345,00	3 424 641,00	84 348 951,00	91 652 941,00	2 687 110,00	500 000,00	3 197 110,00								
2014	82 346 113,00	78 248 152,00	8 097 961,00	89 025 480,00	95 684 467,00	3 331 013,00	0,00	3 331 013,00								
2015	84 556 200,00	78 452 387,00	8 103 813,00	85 308 200,00	92 379 785,00	2 928 415,00	0,00	2 928 415,00								
2016	84 645 000,00	75 951 198,00	8 593 802,00	82 345 000,00	88 587 065,00	3 747 915,00	0,00	3 747 915,00								
2017	84 000 000,00	75 328 082,00	8 171 918,00	85 700 000,00	91 582 085,00	4 107 915,00	0,00	4 107 915,00								
2018	84 000 000,00	75 864 410,00	8 335 590,00	85 700 000,00	92 582 085,00	3 107 915,00	0,00	3 107 915,00								
2019	84 000 000,00	74 365 922,00	9 134 078,00	85 700 000,00	92 582 085,00	3 107 915,00	0,00	3 107 915,00								
2020	84 000 000,00	74 351 729,00	9 148 271,00	85 700 000,00	92 582 085,00	3 107 915,00	0,00	3 107 915,00								
2021	84 000 000,00	74 170 303,00	9 829 694,00	85 700 000,00	92 577 202,00	3 107 915,00	0,00	3 107 915,00								
2022	84 000 000,00	74 041 481,00	9 958 519,00	85 700 000,00	93 105 675,00	2 594 425,00	0,00	2 594 425,00								
2023	84 000 000,00	73 953 650,00	10 046 350,00	85 700 000,00	93 105 675,00	2 594 425,00	0,00	2 594 425,00								
2024	84 000 000,00	73 676 249,00	10 123 751,00	85 700 000,00	93 581 288,00	2 118 712,00	0,00	2 118 712,00								
2025	84 000 000,00	73 797 122,00	10 202 878,00	85 700 000,00	94 518 500,00	1 181 500,00	0,00	1 181 500,00								
2026	84 000 000,00	73 757 111,00	10 242 889,00	85 700 000,00	94 890 000,00	720 000,00	0,00	720 000,00								
2027*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					15 241 215,00	3 366 163,00	1 860 569,00
- wydatki bieżące					11 655 207,00	2 550 667,00	1 860 569,00
- wydatki majątkowe					3 586 008,00	815 496,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					5 841 206,00	1 457 106,00	118 838,00
- wydatki bieżące					2 757 966,00	708 610,00	118 838,00
- wydatki majątkowe					3 083 240,00	748 496,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					5 795 516,00	1 441 876,00	103 608,00
- wydatki bieżące					2 712 276,00	693 380,00	103 608,00
Czas zacząć - Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie		Powiatowy Urząd Pracy	2012	2013	266 500,00	131 100,00	0,00
Kapitał ludzki - Nowe kwalifikacje - Nowe możliwości			2011	2012	530 423,00	0,00	0,00
Kapitał ludzki - Wykorzystajmy szansę na lepsze jutro		Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2011	2013	342 062,00	172 396,00	0,00
Nie zostanie w tyle - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach		Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych LO Człuchów	2011	2012	1 074 374,00	0,00	0,00
Profesjonalna obsługa		Powiatowy Urząd Pracy	2010	2011	0,00	0,00	0,00
Promocja integracji społecznej - niepełnosprawni na rynku pracy - Dajmy szansę niepełnosprawnym		Starostwo Powiatowe	2012	2014	300 000,00	190 967,00	103 608,00

Rynek pracy otwarty dla wszystkich - Profesjonalna obsługa		2012	2013	198 917,00	198 917,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 083 240,00	748 496,00	0,00
Bezpieczeństwo ruchu drogowego - Budujemy miasteczka ruchu drogowego	Starostwo Powiatowe	2012	2013	0,00	0,00	0,00
Lokalna infrastruktura społeczna i inicjatywy obywatelskie - Budowa basenu sportowego w Człuchowie	Starostwo Powiatowe	2004	2011	0,00	0,00	0,00
Lokalna infrastruktura społeczna i inicjatywy obywatelskie - Poprawa jakości i dostępności do świąd. w SP ZOZ poprzez doposeż. pracowni RTG	Starostwo Powiatowe	2010	2013	3 044 885,00	748 496,00	0,00
Lokalna infrastruktura wspierająca rozwój gospodarczy - Rewitalizacja przestrzeni pub. z utworzeniem usług społ. i zdrowotnych, odnowa zieleni parku przyszpitalnego w Człuchowie	Starostwo Powiatowe	2012	2013	0,00	0,00	0,00
Skarb Krzyżacki w naszych rękach- prace restauratorskie i adaptacyjne zamku krzyżackiego - Odrestaurowanie Zamku Krzyżackiego w Człuchowie	Starostwo Powiatowe	2011	2012	23 355,00	0,00	0,00
Środowisko i energetyka przyjazne środowisku - Termomod. budynków użyteczności pub.Pow. Czł. związanych z ochroną zdrowia i edukacją	Starostwo Powiatowe	2009	2011	0,00	0,00	0,00
Turystyka i dziedzictwo kulturowe - Skarb Krzyżacki w naszych rękach- za bezp.i konserw. muru obronnego podzameczka zamku	Starostwo Powiatowe	2012	2013	15 000,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				45 690,00	15 230,00	15 230,00
- wydatki bieżące				45 690,00	15 230,00	15 230,00
Szkolnictwo zawodowe w regionie - Dobry kurs na edukację	Starostwo Powiatowe	2012	2014	45 690,00	15 230,00	15 230,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				568 467,00	91 274,00	15 088,00

- wydatki bieżące						65 699,00	24 274,00	15 088,00
Spółdzielnia UNIA Koszalin		człuchowski	2012	2014		28 027,00	9 342,00	9 342,00
Usługi Informatyczne Melnyk		Starostwo Powiatowe	2012	2014		14 640,00	7 320,00	4 270,00
Wytwórnia Telewizyjno - Filmowa "ALFA"		człuchowski	2012	2014		11 808,00	5 904,00	1 476,00
Zakład Napraw i Konserwacji Urządzeń Dźwigowych		Starostwo Powiatowe	2009	2013		11 224,00	1 706,00	0,00
- wydatki majątkowe						502 768,00	67 000,00	0,00
Samochód ciężarowy Opel Movano 2,5 CDTI		Powiatowa Bursa Szkolna	2008	2013		183 790,00	28 000,00	0,00
Samochód Dostawczy Ford Transit		Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2010	2013		151 282,00	39 000,00	0,00
ZBR Kiełpinek - Teresa Powozińska		Zakład Wdrożeń i Usług Technicznych	2010	2012		167 696,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)						8 831 542,00	1 817 783,00	1 726 643,00
- wydatki bieżące						8 831 542,00	1 817 783,00	1 726 643,00
Poręczenie kredytu SP ZOZ Człuchów		człuchowski	2007	2019		8 831 542,00	1 817 783,00	1 726 643,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Człuchowskiego na lata 2013 – 2026

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2016. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na funkcjonowanie organów j.s.t. uznając, że planowanie wzrostów poza ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. WPF na 2013 r. opracowany został na bazie WPF na 2012 r. uaktualniony o dane z projektu budżetu na 2013 r. Główne założenia zastosowane do skonstruowania WPF uchwalone Uchwałą Rady Nr XVI/94/2012 z 26 stycznia 2012 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej (z późniejszymi zmianami) przyjęto jako obowiązujące na 2013 r.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie około 2 % biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie za 2012 r. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się do 2016 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe na które w chwili sporządzenia WPF Powiat miał zawarte stosowne umowy czy porozumienia lub (w zakresie lat 2014 i 2015) złożone zostały stosowne wnioski o dofinansowanie projektów ze środków pochodzących z UE. Przyjęto na rok 2013 wartość szacunkową nieruchomości (elaboraty szacunkowe) przeznaczonych do sprzedaży na podstawie wcześniejszych stosownych uchwał Rady Powiatu. Z uwagi na fakt, że planowane do sprzedaży nieruchomości i działki w 2012 r. nie zostaną do końca roku zrealizowane przesunięto je do realizacji na 2013 r. W związku z tym w planie dochodów ze sprzedaży majątku na 2013 r. znajdują się nieruchomości i działki planowane na 2012 r. powiększone o planowane wcześniej w WPF na 2013 r. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z wydziału geodezji i gospodarki gruntami i nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie niżej niż 250.000 zł.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowane są również na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów poręczenia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Powiatu. Zaplanowane są tylko podwyżki dla nauczycieli zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmują pozostałe wydatki jednostek organizacyjnych których wykonywanie jest obligatoryjne dla prawidłowego

funkcjonowania całego Powiatu. Zaplanowano je przyjmując wariant oszczędny tzn. na 2013 r. planuje się wydatki na poziomie 2012 r.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte przez jednostki budżetowe na:

- ochrona obiektów
- obsługa systemu e-urząd
- konserwacja urządzeń dźwigowych
- dostęp do internetu

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

Powiat nie planuje w WPF uzyskać przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W WPF na 2013 r. zgodnie z uchwałą budżetową na 2013 r. zaplanowano przychody w wysokości 500.000 zł z tytułu wolnych środków, następnie każdy rok budżetowy jest zrównoważony (nie planowane są żadne nadwyżki czy też wolne środki).

Rozchody.

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” plus „Przychody” a pozycją „Wydatki” plus „Rozchody”. Każdorazowo się równoważy.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku:

- nadwyżki budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków – przeznaczone zostaną na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na pokrycie występującego w danym roku deficytu budżetowego.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w roku budżetowym – splata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego splata) jest finansowana z zaplanowanych w danym roku dochodów plus planowane wolne środki. Nie planuje się w okresie najbliższych lat zaciągnięcie nowego długu.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relację tą wylicza się wg następującego wzoru:

$$\left[\frac{R+O}{D} \right] < \left[\frac{Db_{n-1}+S_{m-1}-W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2}+S_{m-2}-W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3}+S_{m-3}-W_{b-3}}{D_{n-3}} \right]$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R- planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów,

D- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym

Db- dochody bieżące

Sm – dochody ze sprzedaży majątku

Wb- wydatki bieżące

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-1- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Dla lat 2013-2026 powyższa relacja została wyliczona i spełnia warunki wynikające z ustawy.

Przewodniczący Zarządu

mgr inż. Aleksander Guppa