

Uchwała Nr 106/324/2012
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 14 listopada 2012 roku
w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawie o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Zarząd Powiatu Złotowskiego uchwała co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2. Informację o relacji, do której odsyła przepis art. 122 ust. 3 ustawy Przepisy wprowadzające ustawie o finansach publicznych zawiera załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3.1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 - 2030 podlega przedstawieniu Radzie Powiatu Złotowskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację o której mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Staroście i Wicestarości Złotowskiemu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


STAROSTA ZŁOTOWSKI
Ryszard Gotawski

Członkowie Zarządu:

- 1) Tomasz Fidler
- 2) Zdzisław Kwaśny
- 3) Roman Runge
- 4) Jan Zając


.....

.....

.....

.....

Sprawdzono pod względem
prawnym 14.11.2012
(data)
Stanisław Godlewski
adwokat

Uchwała Nr XXIV/...../2012 Rady Powiatu Złotowskiego

z dnia grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 - 2030.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Rada Powiatu Złotowskiego uchwała, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030, obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rochody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Złotowskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Złotowskiego.

§5. Traci moc:

Uchwała Nr XIV/75/2011 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2011 – 2030,
Uchwała Nr XIX/145/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 maja 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 - 2030,
Uchwała Nr 86/252/2012 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 - 2030,
Uchwała Nr XXI/154/2012 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 lipca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 - 2030,
Uchwała Nr XXII/166/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 września 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 - 2030,
Uchwała Nr XXIII/172/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 października 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 – 2030,
Uchwała Nr XXIV/...../2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 października 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 – 2030.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[11]	42,19%	2,60%	3,21%	3,76%	3,59%	3,76%	3,58%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	3,92%	4,04%	4,86%	11,65%	13,32%	13,58%	13,92%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Nierówny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp ^[16]	42,19%	2,60%	3,21%	3,76%	3,59%	3,76%	3,58%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 - 13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	39,37%	38,92%	37,63%	34,07%	31,63%	28,93%	26,33%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	54 297 137	53 871 189	51 419 804	52 964 963	53 710 504	54 470 461	55 234 129
20	Wydatki ogółem (10+19)	55 022 137	54 913 574	54 818 300	54 951 159	56 111 781	57 092 577	58 293 837
21	Wynik budżetu (1 - 20)	100 000	240 000	600 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000
22	Przychody budżetu	21 704 072	0	0	0	0	0	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	21 804 072	240 000	600 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	21 804 072	240 000	600 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000
a	nadwyżka z lat ubiegłych							
b	wolne środki							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji							
d	przychody z prywatyzacji	21 804 072						
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek							
f	nadwyżka bieżąca							
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą							
	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia
		240 000	600 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000

* Kwoty w poz. 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (kolumny oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwie skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstają.

[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstają.

[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

[11] Skróć sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok ...030
3,40%	3,87%	3,65%	3,44%	3,24%	3,05%	2,86%	2,68%	2,51%	2,43%
14,27%	14,61%	14,94%	15,26%	15,58%	15,88%	16,18%	16,47%	16,73%	17,03%
Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
3,40%	3,87%	3,65%	3,44%	3,24%	3,05%	2,86%	2,68%	2,51%	2,43%
23,82%	20,76%	17,83%	15,00%	12,27%	9,65%	7,12%	4,69%	2,33%	0,00%
56 012 808	56 806 806	57 557 952	58 323 749	59 104 488	59 900 463	60 711 975	61 499 534	62 301 877	63 119 286
59 519 994	60 367 363	61 589 229	62 835 340	64 106 181	65 397 759	66 714 921	68 001 542	69 312 566	70 584 387
1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 664 072
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 664 072
1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 664 072
1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 664 072
Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia

w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Powiatu Złotowskiego obejmuje lata 2013 – 2030 i zawiera informacje o dochodach bieżących i wydatkach bieżących Powiatu Złotowskiego, dochodach majątkowych oraz wydatkach majątkowych, wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki budżetowej, przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu oraz relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (uofp) i sposobie sfinansowania spłaty długu. Długi okres prognozy wynika z art. 227 ust., nakazującego sporządzenie prognozy kwoty długu (integralna część WPF) na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Stosunkowo długi okres prognozowania powoduje wzrost ryzyka niewłaściwego oszacowania przyjętych w prognozie wartości. Aby zachować określony w art. 226 ust.1 uofp wymóg realistyczności prognozy będzie ona wymagała corocznego uaktualnienia o wartości faktycznie wykonane oraz uwzględniania zmian sytuacji makroekonomicznej. W obecnym kształcie prognozy przyjęto następujące założenia:

- dane roku 2013 są zgodne z projektem budżetu powiatu na rok 2013,
- dla lat 2014 – 2030 przyjęto wartości roku 2012 podwyższone o prognozowane wskaźniki.

Punktem wyjścia dla prognozy dochodów na latach 2013 – 2030 były dane przyjęte do planowania roku 2013, zindeksowane w oparciu o wskaźniki zmian produktu krajowego brutto (PKB) oraz indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI), opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, przy zachowaniu zasad ostrożności (korekty zmierzające do nie zawyżania dochodów). Sposób oszacowania dochodów na przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Metodyka szacowania dochodów na potrzeby WPF Powiatu Złotowskiego dla lat 2012 – 2030.

Lp.	Rodzaj dochodu	Sposób oszacowania
I. Dochody bieżące.		
1.	Należne udziały w podatku od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT)	– dla lat 2014 – 2015 założono wzrost analogiczny do przyjętego w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, – dla lat 2016 – 2030 przyjęto wzrost dochodów równy 99% średniej arytmetycznej wskaźników wzrostu PKB i CPI.
2.	Subwencje	– dla lat 2013 – 2017 przyjęto spadek o 0,5% z uwagi na przewidywany w tym okresie spadek liczby uczniów wynikający z czynników demograficznych, przekładający się na wielkość części oświatowej subwencji ogólnej, – dla lat 2016 – 2030 prognozuje się wzrost subwencji o 90% wskaźnika CPI (przewidywany wzrost liczby uczniów w szkołach ponadgimnazjalnych).
3.	Dotacje	– założono wzrost kwoty dotacji o 85% wskaźnika wzrostu CPI.
4.	Oplata komunikacyjna	– założono wzrost o 75% wskaźnika wzrostu CPI.
5.	Pozostałe dochody bieżące	– prognozowany wzrost o 85% wskaźnika CPI.
II. Dochody majątkowe.		
1.	Dochody ze sprzedaży majątku	– przyjęto w oparciu o przewidywaną sprzedaż majątku zbędnego, w szczególności gruntów położonych na terenie miasta Złotowa i jego obrzeżach, dotychczas wykorzystywanych przez rozwiązany Zespół Szkół Rolniczych w Złotowie oraz na terenie miasta Jastrowie (na podstawie przeprowadzonej analizy mienia).
2.	Pozostałe dochody majątkowe	– nie uwzględniono dochodów z tytułu pomocy finansowej między jst oraz dochodów z programów operacyjnych, gdyż nie ma gwarancji ich otrzymania w przyszłości.

Analogicznie przeprowadzono prognozę wydatków – przyjętą metodykę przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2. Metodyka szacowania wydatków na potrzeby WPF Powiatu Złotowskiego dla lat 2013 – 2030.

Lp.	Rodzaj dochodu	Sposób oszacowania
I. Wydatki bieżące.		
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	– dla lat 2014 – 2015 założono utrzymanie wynagrodzeń i pochodnych na poziomie roku 2013, – dla lat 2016 – 2030 przyjęto wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne o wskaźnik CPI podwyższony o 20% wskaźnika wzrostu PKB (spodziewana presja płacowa po kilku latach wzrostu nie pokrywającego wskaźnika inflacji). Przy czym w latach 2013-2015 założono średnioroczny spadek zatrudnienia o 8% (związany z rozpoczętą restrukturyzacją placówek oświatowych)
2.	Wydatki bieżące na obsługę długu	– przyjęto wartości wyliczone od kwoty faktycznego zadłużenia przy założeniu 120% najwyższego oprocentowania z aktualnie uruchomionych kredytów (margines bezpieczeństwa na wypadek zawirowań na rynku pieniężnym, mogących skutkować wahaniami stawek WIBOR).
3.	Pozostałe wydatki bieżące	– założono wzrost wydatków o wskaźnik CPI, przy czym w roku 2013 i 2014 przyjęto redukcję wydatków bieżących o 25% w związku z planowaną restrukturyzacją placówek oświatowych.
II. Wydatki majątkowe		
1.	Wydatki majątkowe	– wydatki majątkowe planuje się jako wydatki jednoroczne, wobec czego w niniejszej WPF ujęto jedynie maksymalną ich kwotę.

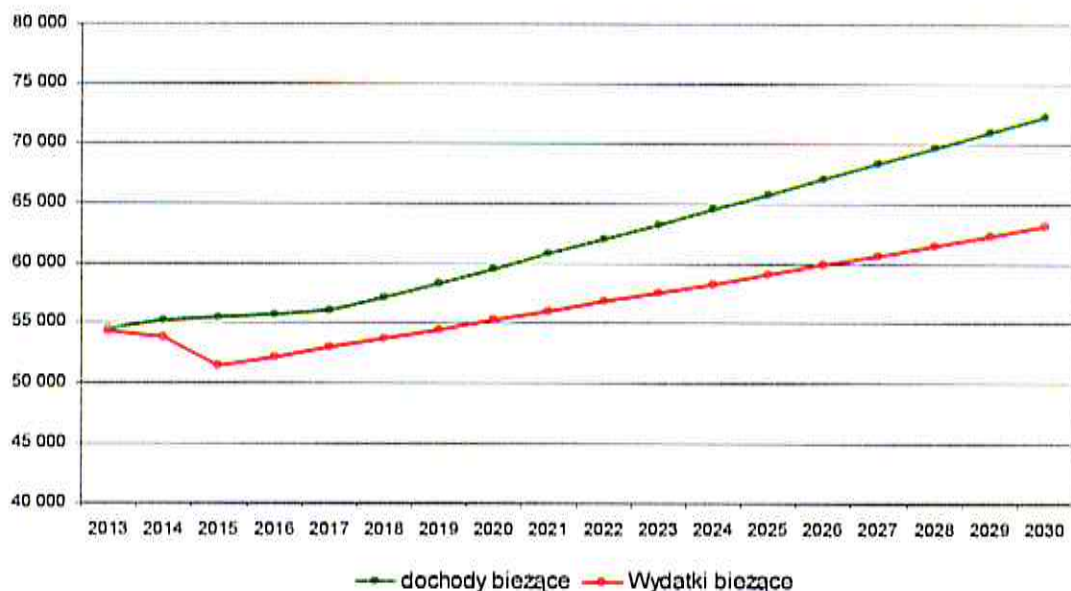
W zakresie przychodów i rozchodów budżetowych w roku 2013 założono restrukturyzację zadłużenia, polegającą na zastąpieniu wszystkich spłacanych obecnie kredytów jednym, z rozłożeniem spłaty do 2030 roku. Przeprowadzenie takiej operacji jest koniecznością. Przyjęta przez ustawodawcę w art. 243 ustawy o finansach publicznych konstrukcja wzoru na wyliczenie maksymalnego wskaźnika spłaty sprawia, iż w przypadku pozyskania znacznych środków zewnętrznych na inwestycje wartość wskaźnika ulega obniżeniu przez kolejne trzy lata. Maksymalny wskaźnik spłaty dla Powiatu Złotowskiego jest w tej chwili obniżony wskutek zrealizowanych w latach 2010 - 2011 i realizowanych w roku bieżącym inwestycji, które uzyskały dofinansowanie ze środków WRPO, Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, czy też w ramach współpracy z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Kolejne pozyskane środki na inwestycje negatywnie wpłynęły na wysokość maksymalnego wskaźnika spłaty do poziomu gwarantującego obsługę zadłużenia w zakresie odsetek.

Przekroczenie w roku 2013 maksymalnych wskaźników spłaty – zarówno ze starej, jak i z nowej ustawy o finansach publicznych, spowodowane restrukturyzacją zadłużenia, nie wpłynie negatywnie na funkcjonowanie Powiatu Złotowskiego. Zastąpienie wielu kredytów jednym o dłuższym okresie spłaty, w połączeniu z redukcją i restrukturyzacją wydatków bieżących umożliwi dotrzymanie rygorów ustawowych w kolejnych latach bez drastycznego ograniczenia zdolności inwestycyjnych Powiatu Złotowskiego. Restrukturyzacja wydatków bieżących rozpoczęła się w roku 2011 uchwałą o utworzeniu dwóch młodzieżowych ośrodków wychowawczych, które – jako placówki wysoko subwencjonowane – częściowo kompensują spowodowany czynnikami demograficznymi spadek uczniów w szkołach ponadgimnazjalnych. W dniu 14 listopada 2012 roku Rada Powiatu Złotowskiego podjęła szereg uchwał likwidujących cztery zespoły szkół i w oparciu o znowelizowaną ustawę o systemie oświaty utworzyła w ich miejsce Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. Zmiana ta docelowo spowoduje bardziej racjonalne wykorzystanie zasobów (w tym zasobów ludzkich), co w konsekwencji wpłynie na obniżenie

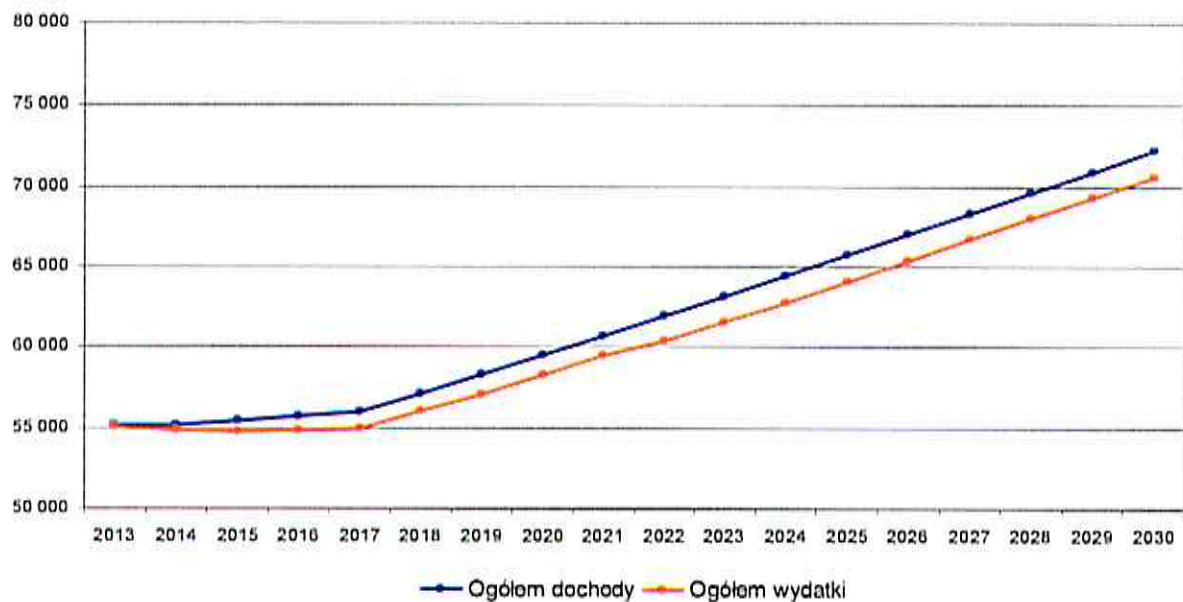
kosztów funkcjonowania kształcenia oraz na możliwość pozyskania dodatkowych środków finansowych, dotychczas niemożliwych do pozyskania z uwagi na charakter likwidowanych placówek.

Na poniższych wykresach graficznie przedstawiono najważniejsze wartości i zależności z Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2030.

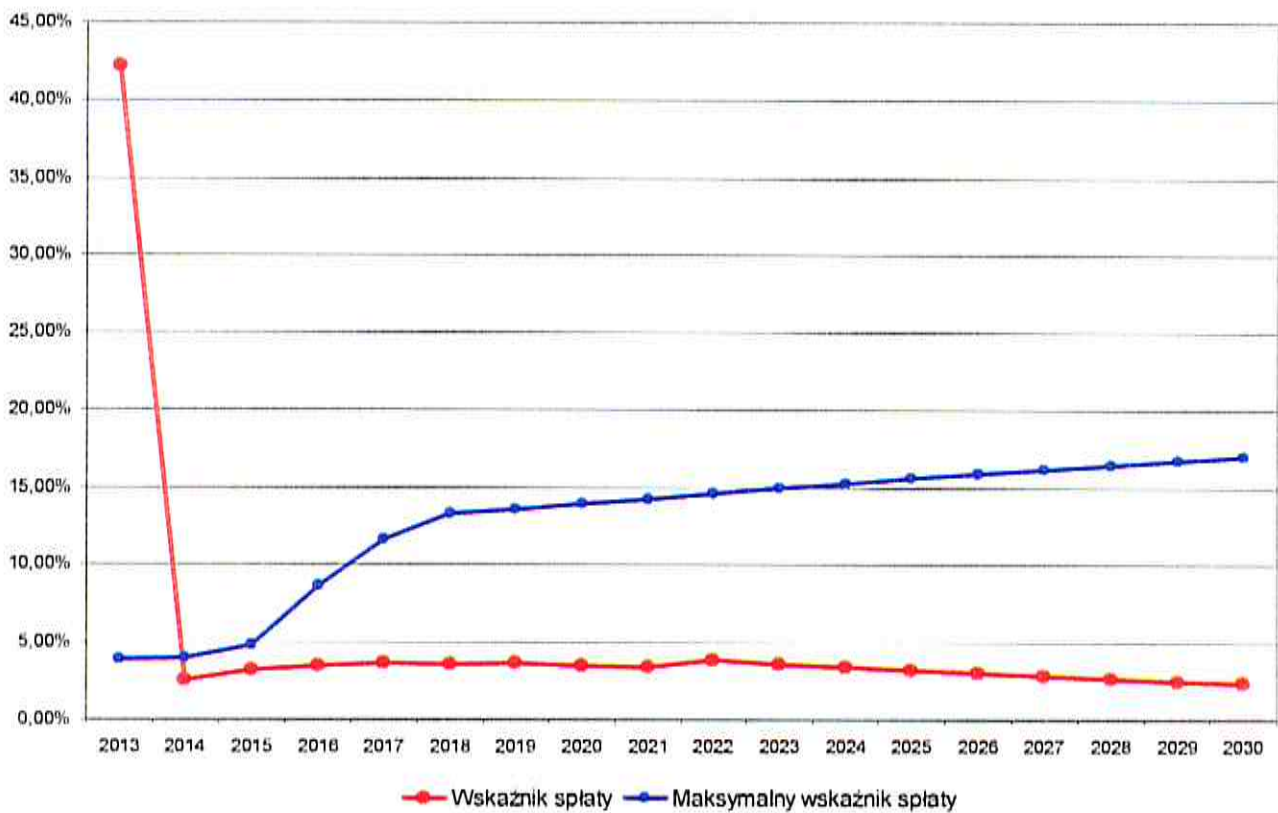
Wykres 1. Dochody bieżące i wydatki bieżące, przyjęte w WPF Powiatu Złotowskiego na lata 2013-2030 [tys. zł].



Wykres 2. Prognozowane dochody i wydatki ogółem budżetu Powiatu Złotowskiego w latach 2013 – 2030 [tys. zł].



Wykres 3. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2013 - 2030.



Na niską wartość maksymalnego wskaźnika spłaty w latach 2013-2014 ma wpływ – jak już wspomniano wcześniej – wysoka wartość dochodów ogółem w latach 2010 – 2012, na które składają się dochody majątkowe związane z realizowanymi inwestycjami współfinansowanymi ze środków zewnętrznych (WRPO, dofinansowanie z budżetu państwa i innych jst). Powyższy wykres pokazuje, że restrukturyzacja zadłużenia w roku 2013 znacząco wpłynie na poprawę relacji w roku 2015 i kolejnych, dlatego należy ją uznać za zasadną.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 - 2030

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań [1]
			od	do		2013	2014	2015	2016	
	Przedsięwzięcia ogółem				4 171 000	1 512 000	842 000	2 000	0	4 443 016
	- wydatki bieżące				2 651 000	912 000	842 000	2 000	0	2 923 016
	- wydatki majątkowe				1 520 000	600 000	0	0	0	1 520 000
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				3 280 000	1 140 000	840 000	0	0	3 641 016
	- wydatki bieżące				2 520 000	840 000	840 000	0	0	2 881 016
	- wydatki majątkowe				760 000	300 000	0	0	0	760 000
	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)				0	0	0	0	0	0
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0
	C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				3 280 000	1 140 000	840 000	0	0	3 280 000
	- wydatki bieżące				2 520 000	840 000	840 000	0	0	2 520 000
	Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych, koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych typu socjalizacyjnego w Jastrowiu w dwóch budynkach po 14 miejsc w każdym.		2012	2014	2 520 000	840 000	840 000	0	0	2 520 000
	- wydatki majątkowe				760 000	300 000	0	0	0	760 000
	4 Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Winiarnia PZD w Złotowie		2012	2013	380 000	150 000	0	0	0	380 000
	Budowa chodników przy drogach powiatowych w miejscowości Krajenka		2012	2013	380 000	150 000	0	0	0	380 000

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań [1]
			od	do		2013	2014	2015	2016	
II. 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; [2]										
	- wydatki bieżące				131 000	72 000	2 000	2 000	0	42 000
	Utrzymanie strony internetowej Starostwa, biuletynu BIP i serwera poczty	Starostwo Powiatowe w Złotowie	2010	2011	11 000	2 000	2 000	2 000		11 000
6	Zawodowe kształcenie teoretyczne uczniów klas wielozawodowych roku szkolnym 2012/2013		2012	2013	120 000	70 000				120 000
	- wydatki majątkowe									
III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)										
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków [2] W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednio grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określenia parametrów określonych w art. 226 ust 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się, podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajduje art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o
finansach publicznych w latach 2011-2030**

wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące (Db)	50 639 552	54 976 603	55 978 095	54 400 212	55 598 550	56 771 961	57 962 630	59 174 463	60 405 071
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	14 006	17 819	5 100	717 925	204 260	154 351			
dochody ogółem (D)	62 934 894	57 121 815	60 133 006	55 122 137	55 802 810	56 926 312	57 962 630	59 174 463	60 405 071
wydatki bieżące (Wb)	48 284 396	51 513 727	54 834 414	52 847 137	51 029 757	49 435 091	50 283 021	51 147 785	51 994 476
koszt obsługi zadłużenia (O)	1 097 208	1 090 015	1 430 000	1 450 000	1 193 724	1 180 524	1 147 524	1 103 524	1 048 524
spłata rat kapitałowych (R)	2 502 000	2 802 000	3 211 315	21 804 072	240 000	600 000	800 000	1 000 000	1 000 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	19 742 315	19 742 315	21 804 072	21 704 072	21 464 072	20 864 072	20 064 072	19 064 072	18 064 072
Z / D	31,37%	34,56%	36,26%	39,37%	38,46%	36,65%	34,62%	32,22%	29,90%
(R +O) / D	5,72%	6,81%	7,72%	42,19%	2,57%	3,13%	3,36%	3,55%	3,39%
Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	2 369 161	3 480 696	1 148 781	2 271 000	4 773 054	7 491 221	7 679 609	8 026 677	8 410 594
do dochodów ogółem (D)	0,037645	0,060935	0,019104	0,041199	0,085534	0,131595	0,132492	0,135644	0,139237
w %	3,76%	6,09%	1,91%	4,12%	8,55%	13,16%	13,25%	13,56%	13,92%
Średnia z 3 lat poprzednich lat	0,087396	0,067336	0,061796	0,039228	0,040413	0,048613	0,086110	0,116541	0,133244
w %	8,74%	6,73%	6,18%	3,92%	4,04%	4,86%	8,61%	11,65%	13,32%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=	5 500 281	3 846 369	3 715 996	2 162 317	2 255 141	2 767 334	4 991 138	6 896 227	8 048 608
R+O w 2010 wg starej ufp <=	9 440 234	8 568 272	9 019 951	8 268 321	8 370 422	8 538 947	8 694 395	8 876 169	9 060 761

wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
dochody bieżące (Db)	61 657 385	62 931 729	64 232 556	65 556 229	66 852 800	68 175 171	69 523 857	70 894 914	72 293 208
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)									
dochody ogółem (D)	61 657 385	62 931 729	64 232 556	65 556 229	66 852 800	68 175 171	69 523 857	70 894 914	72 293 208
wydatki bieżące (Wb)	52 857 375	53 736 825	54 633 179	55 546 798	56 439 248	57 348 239	58 274 108	59 217 204	60 177 879
koszt obsługi zadłużenia (O)	993 524	927 524	861 524	795 524	707 524	619 524	531 524	443 524	355 524
spłata rat kapitałowych (R)	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	16 864 072	15 664 072	14 464 072	12 864 072	11 264 072	9 664 072	8 064 072	6 464 072	4 864 072
Z / D	27,35%	24,89%	22,52%	19,62%	16,85%	14,18%	11,60%	9,12%	6,73%
(R +O) / D	3,56%	3,38%	3,21%	3,65%	3,45%	3,26%	3,07%	2,88%	2,70%
Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	8 800 010	9 194 904	9 599 376	10 009 430	10 413 552	10 826 933	11 249 749	11 677 711	12 115 328
do dochodów ogółem (D)	0,142724	0,146109	0,149447	0,152685	0,155768	0,158810	0,161811	0,164719	0,167586
w %	14,27%	14,61%	14,94%	15,27%	15,58%	15,88%	16,18%	16,47%	16,76%
Srednia z 3 lat poprzednich lat	0,135791	0,139202	0,142690	0,146094	0,149414	0,152633	0,155755	0,158797	0,161780
w %	13,58%	13,92%	14,27%	14,61%	14,94%	15,26%	15,58%	15,88%	16,18%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=	8 372 523	8 760 206	9 165 346	9 577 344	9 988 723	10 405 809	10 828 654	11 257 881	11 695 606
R+O w 2010 wg starej ufp <=	9 248 608	9 439 759	9 634 883	9 833 434	10 027 920	10 226 276	10 428 579	10 634 237	10 843 981

Uzasadnienie do Uchwały Nr 106/324/2012
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 14 listopada 2012 roku
w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030.

Art. 230 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych stanowi, iż inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zarząd Powiatu Złotowskiego realizując nałożony przez ustawodawcę obowiązek opracował projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030. Przedstawiony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012-2030 po przyjęciu zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową i przyjęciu przez Radę Powiatu zastąpi obecnie obowiązującą Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Złotowskiego na lata 2012-2030.

SKARBNIK POWIATU

mgr Grzegorz Piękoś