

Uchwała Nr XXVI/198/2012 Rady Powiatu Złotowskiego

z dnia 28 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 ustawie 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 rozchody 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 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/189/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 listopada 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 – 2030,
Uchwała Nr 109/332/2012 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 05 grudnia 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2012 - 2030,
Uchwała Nr XXVI/...../2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 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.

PRZEWODNICZĄCA RADY


Judwiga Harbuzńska-Turek

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	41,64%	2,60%	3,21%	3,50%	3,76%	3,59%	3,76%	3,58%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	3,92%	4,10%	4,92%	8,67%	11,65%	13,32%	13,58%	13,92%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Niezgodny z art. 243	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
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 sufp ^[16]	41,64%	2,60%	3,21%	3,50%	3,76%	3,59%	3,76%	3,58%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	38,87%	38,92%	37,65%	36,03%	34,07%	31,63%	28,93%	26,33%
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	54 173 437	53 871 189	51 419 804	52 190 383	52 964 963	53 710 504	54 470 461	55 234 129
20	Wydatki ogółem (10+19)	55 740 437	54 913 574	54 818 300	54 881 762	54 951 159	56 111 781	57 092 577	58 293 837
21	Wynik budżetu (1-20)	100 000	240 000	600 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000
22	Przychody budżetu	21 704 072	0	0	0	0	0	0	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	21 804 072	240 000	600 000	800 000	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	800 000	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		240 000	600 000	800 000	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia

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

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru - nielawicze skreślić

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

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

[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 wymaganych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[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, zmiany kursowe. Natomiast otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

[11] Skróty 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 2030
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%	16,75%	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%	2,35%	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	65 397 739	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
Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia	Spłata zadłużenia

WYKONAWCZY ZARZĄDCA RADY

Judyty Jędrzejewska-Turek

W objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzonych 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 micnia).
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.

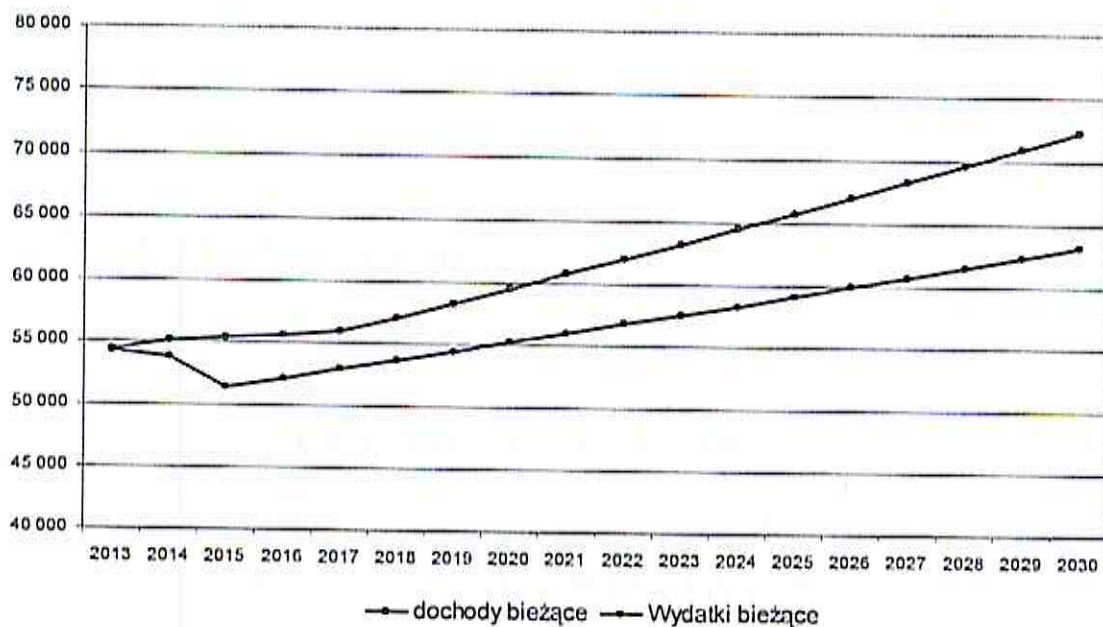
W zakresie przychodów i rozchodów budżetowych w roku 2013 założono restrukturyzację zadłużenia, polegającą na zastąpieniu wszystkich spłacanych obecnie kredytów jednym, z rozłożeniem spłaty do 2030 roku. Przeprowadzenie takiej operacji jest koniecznością. Przyjęta przez ustawodawcę w art. 243 ustawy 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 wpłynęło 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

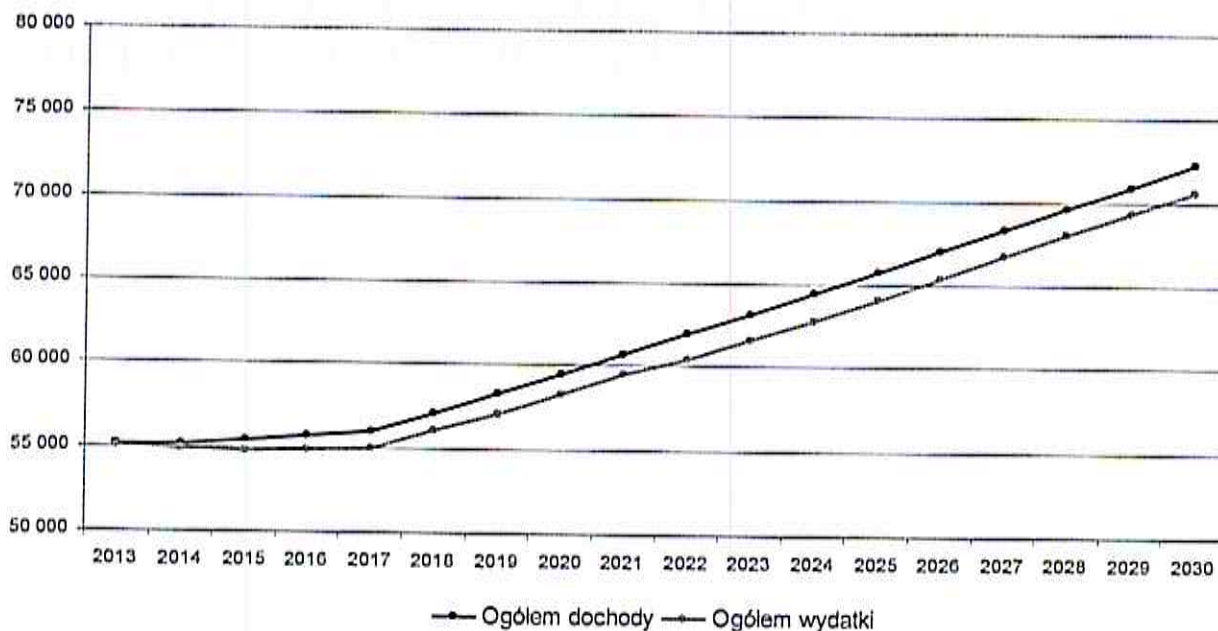
kosztów funkcjonowania kształcenia oraz na możliwość pozyskania dodatkowych środków finansowych, dotychczas niemożliwych do pozyskania z uwagi na charakter likwidowanych placówek.

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

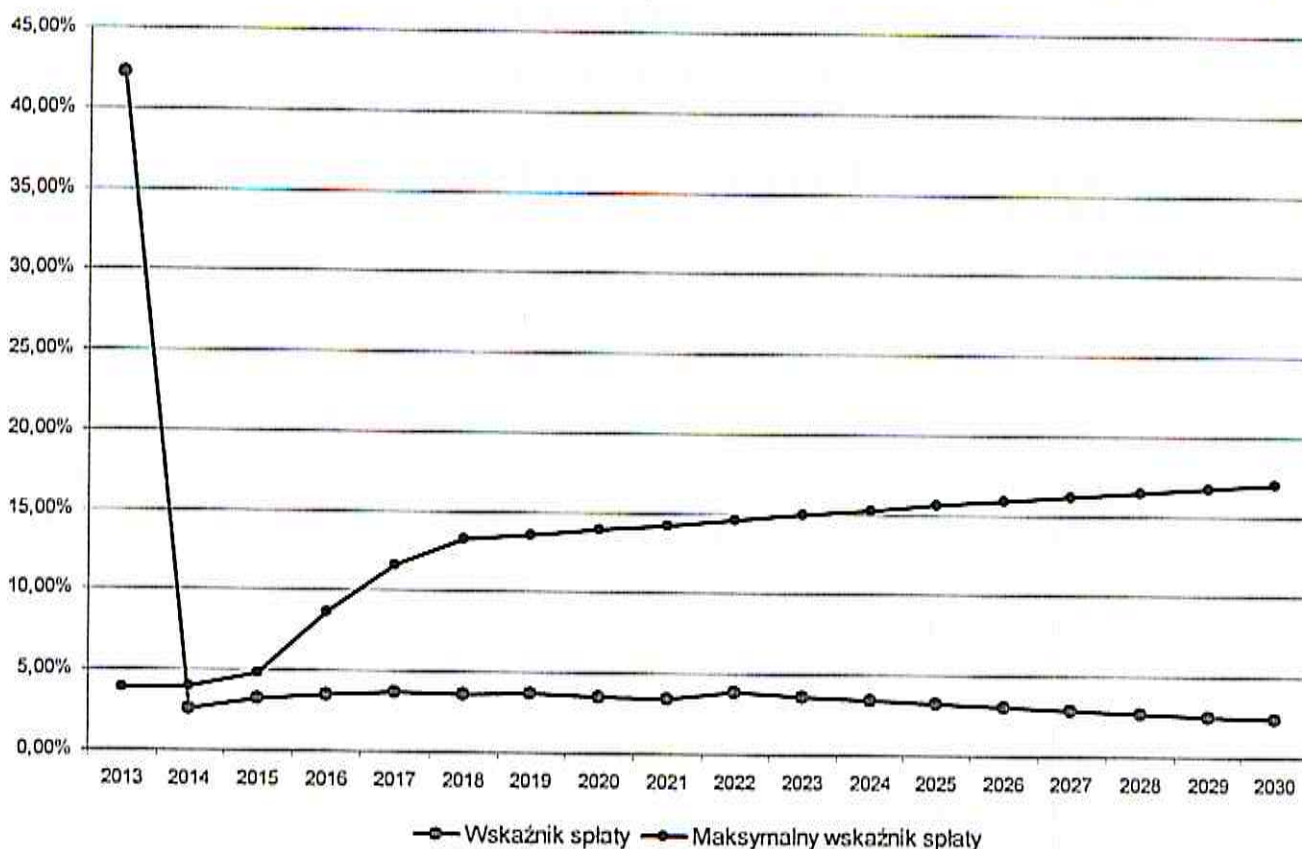
Wykres 1. Dochody bieżące i wydatki bieżące, przyjęte w WPF Powiatu Złotowskiego na lata 2013-2030 [tys. zł].



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.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Jadwiga Harbutowska-Turek

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	2 000	0	4 443 016
	- wydatki bieżące				2 651 000	912 000	842 000	2 000	2 000	0	2 923 016
	- wydatki majątkowe				1 520 000	600 000	0	0	0	0	1 520 000
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				3 280 000	1 140 000	840 000	0	0	0	3 641 016
	- wydatki bieżące				2 520 000	840 000	840 000	0	0	0	2 881 016
	- wydatki majątkowe				760 000	300 000	0	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	0
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	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	0	3 280 000
	- wydatki bieżące				2 520 000	840 000	840 000	0	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	2014	2014	840 000	840 000		2 520 000
	- wydatki majątkowe							760 000	300 000	0	760 000
4	Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Winiarnia	PZD w Złotowie	2012	2013	380 000	150 000					380 000
5	Budowa chodników przy drogach powiatowych w miejscowości Krajenka	PZD w Złotowie	2012	2013	380 000	150 000					380 000

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań [1]	
			ed	do		2013	2014	2015	2016		
											Ilość
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											
Utrzymanie strony internetowej Starostwa, biuletynu BIP i											
6	serwera poczty	Starostwo Powiatowe w Złotowie	2010	2011	11 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	42 000
Zawodowe kształcenie teoretyczne uczniów klas											
7	wielozawodowych roku szkolnym 2012/2013		2012	2013	120 000	70 000				0	42 000
- wydatki majątkowe											
III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)											
- wydatki bieżące											
					0	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 znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

PRZEWODNICZĄCA RADA

Jadwiga Hatbuzińska-Tirsek

Jadwiga Hatbuzińska-Tirsek

