

Uchwała Nr II/21/2014
Rady Powiatu Szamotulskiego
z dnia 22 grudnia 2014 roku

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego
na lata 2015 – 2023**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 zmiana : Dz. U. z 2013 r. poz. 645, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 zmiana : Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) Rada Powiatu Szamotulskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Szamotulskiego obejmującą:

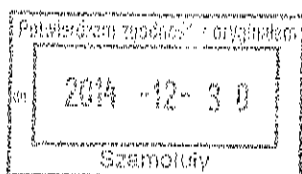
- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej Uchwały;

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej Uchwały.

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

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - 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.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

- § 4. Uchyła się z dniem 1 stycznia 2015 roku Uchwałę Nr XXX/163/2013 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 23 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2023.
- § 5. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Szamotulskiego.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.



SKARBNIK POWIATU
[Signature]
mgr inż. Małgorzata Skrzybczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr II/21/2014
Rady Powiatu Szamotulskiego
z dnia 22 grudnia 2014 roku
w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2015 - 2023

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem*	z tego:							w tym:		
		Dochoady bieżące *	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty ³⁾	w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3		1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]x[1.2]										
2015	71 053 350,00	68 178 950,00	16 234 036,00	550 000,00	2 427 817,00	0,00	28 062 698,00	13 892 969,00	2 884 400,00	1 654 400,00	1 230 000,00
2016	69 589 973,00	67 879 973,00	14 618 808,00	530 682,00	268 985,00	0,00	35 780 750,00	14 174 811,00	1 720 000,00	1 000 000,00	711 061,00
2017	70 636 130,00	68 368 130,00	14 835 858,00	538 642,00	0,00	0,00	38 383 627,00	0,00	2 270 000,00	1 680 000,00	721 727,00
2018	71 687 830,00	70 287 830,00	15 058 395,00	546 722,00	0,00	0,00	41 111 372,00	0,00	1 400 000,00	780 000,00	732 553,00
2019	72 755 305,00	71 555 305,00	15 284 271,00	554 922,00	0,00	0,00	46 547 077,00	0,00	1 200 000,00	600 000,00	743 541,00
2020	73 838 783,00	72 638 783,00	15 513 835,00	563 246,00	0,00	0,00	49 734 149,00	0,00	1 200 000,00	600 000,00	754 895,00
2021	74 938 533,00	73 738 533,00	15 746 238,00	571 585,00	0,00	0,00	55 553 474,00	0,00	1 200 000,00	600 000,00	766 015,00
2022	76 054 789,00	74 675 369,00	15 982 432,00	580 270,00	0,00	0,00	55 553 474,00	0,00	1 379 400,00	600 000,00	777 505,00
2023	76 054 789,00	74 675 369,00	16 222 168,00	588 974,00	0,00	0,00	55 553 474,00	0,00	1 379 400,00	600 000,00	789 188,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe	
		2	2.1	w tym:						w tym:			2.2
				2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formuła	(2.1) + (2.2)	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na sile przysięch zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o odpowiedzialności bezszkodowej, w wyrobie i w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i innych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu usług, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
2015	72 700 045,00	67 341 611,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 368 234,00	
2016	67 689 515,00	65 361 414,00	0,00	0,00	0,00	484 969,00	484 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 101,00	
2017	68 725 670,00	66 343 462,00	0,00	0,00	0,00	409 965,00	409 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 208,00	
2018	69 977 370,00	67 339 962,00	0,00	0,00	0,00	332 938,00	332 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 408,00	
2019	71 044 845,00	68 351 762,00	0,00	0,00	0,00	285 340,00	285 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 083,00	
2020	72 128 333,00	69 378 762,00	0,00	0,00	0,00	227 743,00	227 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 571,00	
2021	74 184 257,00	70 533 100,00	0,00	0,00	0,00	97 025,00	97 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 661 157,00	
2022	75 481 963,00	71 591 100,00	0,00	0,00	0,00	42 547,00	42 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890 863,00	
2023	75 481 964,00	71 591 100,00	0,00	0,00	0,00	14 949,00	14 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 890 864,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
Łp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
2015	-1 636 695,00	3 135 375,00	0,00	0,00	1 076 507,00	1 076 507,00	2 058 868,00	560 188,00	0,00	0,00	
2016	1 910 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 910 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	754 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	572 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	572 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy *	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	(5.1) + (5.2)		{5.1.1.1} + {5.1.1.2} + {5.1.1.3}				
2015	1 498 690,00	1 498 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 910 458,00	1 910 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 910 460,00	1 910 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 710 460,00	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 710 460,00	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 710 460,00	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	754 276,00	754 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	572 806,00	572 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	572 806,00	572 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
				Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
Formuła	6	7	8.1	8.2	
2015	10 852 185,00	0,00	837 138,00	1 913 648,00	[1.1] - [2.1]
2016	8 941 727,00	0,00	2 518 558,00	2 518 559,00	[1.1] - [2.1]
2017	7 031 287,00	0,00	2 022 668,00	2 022 668,00	[1.1] - [2.1]
2018	5 320 807,00	0,00	2 847 868,00	2 947 868,00	[1.1] - [2.1]
2019	3 610 347,00	0,00	3 203 543,00	3 203 543,00	[1.1] - [2.1]
2020	1 899 887,00	0,00	3 260 031,00	3 260 031,00	[1.1] - [2.1]
2021	1 145 611,00	0,00	3 205 433,00	3 205 433,00	[1.1] - [2.1]
2022	572 805,00	0,00	3 084 269,00	3 084 269,00	[1.1] - [2.1]
2023	0,00	0,00	3 084 269,00	3 084 269,00	[1.1] - [2.1]

7) Skorygowania o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Formalia	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o KRR, bez uwzględnienia zobowiązania samorządu województwa, po wyłączeniu wyjątków przewidzianych w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o KRR, bez uwzględnienia zobowiązania samorządu województwa, po wyłączeniu wyjątków przewidzianych w art. 244 ustawy	Wskaźnik obciążenia budżetu powiatu, w tym: do wydatków budżetu powiatu, do wydatków budżetu województwa i do wydatków budżetu państwa (wskazany w art. 243 ustawy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyjątków, o których mowa w art. 243 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyjątków, o których mowa w art. 243 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania samorządu województwa, po wyłączeniu wyjątków przewidzianych w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania samorządu województwa, po wyłączeniu wyjątków przewidzianych w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania samorządu województwa, po wyłączeniu wyjątków przewidzianych w art. 244 ustawy
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1
		$\frac{12.111.243.11 + 5.137.733}{18.248.976}$	$\frac{12.111.243.11 + 5.137.733}{18.248.976}$	$\frac{21.158.447.311 + 18.119.115}{18.248.976}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
2015	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	3,51%	4,83%	TAK	TAK	TAK
2016	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	5,06%	4,26%	TAK	TAK	TAK
2017	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	5,24%	3,64%	TAK	TAK	TAK
2018	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	5,20%	4,60%	TAK	TAK	TAK
2019	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	5,23%	5,17%	TAK	TAK	TAK
2020	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	5,23%	5,22%	TAK	TAK	TAK
2021	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	5,08%	5,22%	TAK	TAK	TAK
2022	0,81%	0,81%	0,00	0,81%	4,84%	5,18%	TAK	TAK	TAK
2023	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	4,84%	5,05%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rozdziałach wydatków budżetowych z tego:														
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wyagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		Wydatki inwestycyjne majątkowe	Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji						
		10.1	10.1				11.1	11.2					11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Lp	10																	
Formuła																		
2015	0,00	0,00	0,00	37 469 753,00	8 527 295,00	2 532 100,00	2 532 100,00	0,00	2 532 100,00	2 532 100,00	0,00	2 532 100,00	2 532 100,00	2 639 584,00	186 550,00			
2016	1 910 458,00	1 910 458,00	1 910 458,00	37 610 653,00	8 324 940,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	328 101,00	0,00			
2017	1 910 460,00	1 910 460,00	1 910 460,00	38 174 813,00	8 449 815,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	172 208,00	0,00			
2018	1 710 460,00	1 710 460,00	1 710 460,00	38 747 435,00	8 576 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 408,00	0,00			
2019	1 710 460,00	1 710 460,00	1 710 460,00	39 328 647,00	8 705 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 083,00	0,00			
2020	1 710 460,00	1 710 460,00	1 710 460,00	39 918 577,00	8 835 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 571,00	0,00			
2021	754 276,00	754 276,00	754 276,00	40 517 355,00	8 968 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381 688,00	0,00			
2022	572 806,00	572 806,00	572 806,00	41 125 116,00	9 102 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 621 404,00	0,00			
2023	572 805,00	572 805,00	572 805,00	41 741 992,00	9 239 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 621 404,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania 14)	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		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		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		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła															
2015	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
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przyszacujące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Procedury z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

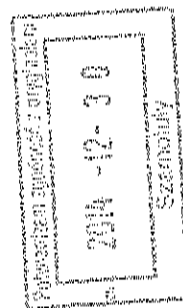
Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym:							
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłuższych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	14.4	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3		
Formuła								
2015	1 498 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 910 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 910 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 710 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	754 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	572 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	572 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie autonomicznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących pozycji prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużnego, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



SKARŻYŃSKI POWIAT
Powiatowy Urząd Statystyczny
mgr Mił. Maria Skrzyżczak

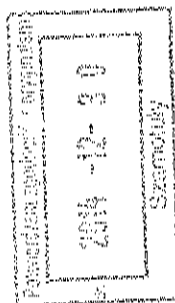
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
 do Uchwały Nr II/211/2014
 Rady Powiatu Szamotulskiego
 z dnia 22 grudnia 2014 roku
 w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej
 na lata 2015 - 2023

kwoty w
 zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 916 031,00	2 532 100,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	6 742 100,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 916 031,00	2 532 100,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	6 742 100,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				12 916 031,00	2 532 100,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	6 742 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 916 031,00	2 532 100,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	6 742 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Poprawa warunków ochrony przeciwpożarowej budynku mieszkalnego Domu Pomocy Społecznej Nowa Wieś -	Dom Pomocy Społecznej Nowa Wieś	2014	2015	560 100,00	182 100,00	0,00	0,00	0,00	182 100,00
1.3.2.2	Realizacja etapami zadania pn.: Przebudowa drogi powiatowej Szamotuły - Pamiątkowo m. 1658 P na odcinku Szamotuły - Baborówko Dz. 600 Rozdz. 600/14	Zarząd Dróg Powiatowych	2009	2017	12 355 931,00	2 350 000,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	6 560 000,00



SKARBNIK POWIATU
mgr Izabela Maria Skrzyżeczka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu

Szamotulskiego na lata 2015 - 2023

1. Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Szamotulskiego została przygotowana na lata 2015 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Przepis ten stanowi, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 oraz nie krótszy niż okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia dotyczące 2015 roku :

- istniejącą na dzień 1 września 2015 roku sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Powiatu.
- zadania nałożone na samorząd powiatu według stanu na dzień 1 września 2014 r. Z uwzględnieniem zmian (ograniczenia bądź rozszerzenia zakresu tych zadań), planowanych po tym dniu,
- zatrudnienie według stanu na dzień 1 września 2014 roku z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia,
- przewidywane wykonanie planu wydatków w 2014 roku, jako bazę wyjściową do planu na 2015 rok, przy wyłączeniu z przewidywanego wykonania wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania zakończone w roku 2014.

2. Prognoza dochodów i wydatków

Znaczący wpływ na prognozowane wartości dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego mają **inflacja** i **PKB**. Są to główne wskaźniki makroekonomiczne, których nawet drobne wahania przejawiają się w ogólnym wzroście cen oraz dochodów państwa, a co za tym idzie wywierają niekorzystny wpływ na koniunkturę społeczną.

Przewidywany poziom inflacji w latach 2015 – 2023

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Tabela przedstawia przewidywany poziom inflacji w latach 2015 – 2023, który został przyjęty do szacunku wielkości dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego. Inflacja jest obserwowana jako długotrwały wzrost poziomu cen dóbr i usług. Jest to zjawisko powszechnie występujące w każdej gospodarce. Proces inflacji jest dość złożony ze względu na wielość przyczyn i skutków jakie za sobą niesie. Jako główne przyczyny inflacji należy wymienić m. in.:

- nie zrównoważony budżet państwa (wydatki przewyższające uzyskane wpływy);
- wadliwą strukturą gospodarki;
- niespodziewany i gwałtowny wzrost kosztów produkcji (np. wzrost cen surowców, ropy naftowej);
- przeinwestowanie gospodarki (nadmierne rozwinięcie procesu inwestycyjnego finansowanego przez państwo).
- zadłużenie wiodących przedsiębiorstw w danej branży;
- recesja gospodarcza;
- monopolizacja niektórych gałęzi gospodarki co prowadzi do przenoszenia wzrostu kosztów produkcji na cenę.

Głównym negatywnym skutkiem inflacji jest ogólny wzrost cen oraz spadek siły nabywczej pieniądza. Najpopularniejszą na świecie miarą inflacji jest wskaźnik CPI (Consumer Price Index), czyli indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wskaźnik ten jest podawany do wiadomości publicznej przez Główny Urząd Statystyczny na podstawie odpowiednich wyliczeń.

Drugim czynnikiem mającym wpływ na prognozowanie wartości dochodów i wydatków jest Produkt Krajowy Brutto.

Przewidywany poziom PKB w latach 2015 – 2023

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
3,70%	3,50%	3,40%	3,30%	3,20%	3,10%	3,10%	3,10%	3,10%

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Jak wspomniano wpływ na prognozowane wartości ma PKB (Produkt Krajowy Brutto). PKB opisuje zagregowaną wartość dóbr i usług finalnych wytworzonych na terenie danego kraju w określonym okresie czasu. Wskaźnik ten podlega stałym wahaniom. Jego zmiany są uważane za istotną wielkość makroekonomiczną, gdyż pozwala ocenić w jakiej fazie cyklu koniunkturalnego znajduje się gospodarka. Jako główną przyczynę zmian PKB należy wymienić zwłaszcza postęp technologiczny i innowacje. Powyższa tabela przedstawia prognozowany poziom PKB w przyszłych okresach.

PKB jest wskaźnikiem mającym wpływ zwłaszcza na wielkość dochodów podatkowych (PIT i CIT). Od koniunktury gospodarczej są uzależnione przede wszystkim wpływy do budżetu państwa z tytułu podatków. Wpływy z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych są bardzo wrażliwe na nawet minimalne zmiany PKB. Na wykresie zilustrowano historyczny PKB na przestrzeni lat 2015-2023 tj.: w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową.

Ponadto do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2010 – 2014.

Bardzo istotny wpływ na poziom dochodów powiatu ma kwota subwencji oświatowej, która stanowi na przestrzeni ostatnich lat około 40 % dochodów. Założono, że w okresie 2015 - 2023 udział subwencji pozostanie na zbliżonym poziomie w strukturze wydatków.

Powyższe wynika z analizy przeprowadzonej przez organ prowadzący.

Przy ustalaniu przewidywanej liczby uczniów na lata 2012 – 2014 uwzględniono następujące dane liczbowe :

- Liczbę uczniów aktualnie (rok 2012/2013) uczęszczających do szkół prowadzonych przez Powiat Szamotulski i dotowanych przez Powiat,
 - Liczbę uczniów aktualnie (rok 2012/2013) uczęszczających do klas I – III wszystkich gimnazjów na terenie Powiatu Szamotulskiego,
 - Informacje statystyczne dotyczące liczby urodzeń w Powiecie Szamotulskim w latach 1995 – 2000,
- oraz :
- Analizy dotyczące relacji pomiędzy naborem do szkół ponadgimnazjalnych dla młodzieży w latach 2008 – 2011, a liczbą absolwentów gimnazjów,
 - Analizę średniorocznej liczby uczniów w szkołach dla dorosłych, niepublicznych

- bursach i internatach oraz tendencje i plany w tych zakresach,
- Analizę struktury liczby uczniów ogółem wg typów szkół.

Jeżeli całość subwencji oświatowej przeznaczana jest na wydatki o charakterze oświatowym to przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w stosunku do 40 % dochodów i wydatków wynikający z prognozy tzw. „oświatowej”.

Kwotę subwencji na 2015 rok przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów.

W stosunku do dochodów ogółem przyjęto wzrost o około 1 % w każdym kolejnym roku budżetowym zależnie od przewidywanej kwoty sprzedaży majątku.

Ponadto zabezpieczono środki finansowe na spłatę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia w omawianym okresie.

Sporządzając prognozę dochodów majątkowych głównie ze sprzedaży majątku uwzględniono następujące przesłanki :

- majątek własny przeznaczony do sprzedaży,
- koniunktura na rynku nieruchomości,
- obowiązujące procedury.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami przewiduje sprzedaż lokali użytkowych na raty w przypadku jeżeli nie będzie chętnych do kupna za opłatą jednorazową.

W projekcie przedstawiona została szacunkowa wartość majątku do sprzedaży według cen ustalonych w operacie szacunkowym.

W kolejnych latach w oparciu o dane z lat ubiegłych założono realizację innych dochodów majątkowych niż sprzedaż majątku w tym głównie z tytułu partycypacji gmin w modernizacji dróg powiatowych.

Przewidywane dochody to kwota około 1.300.000 zł rocznie. Inne dochody majątkowe zrealizowane rocznie w latach 2010 – 2014 to średnio kwota około 1.200.000 zł.

Wydatki majątkowe

W prognozie finansowej ujęto inwestycje, której realizacja nie zakończy się w 2014 roku (załącznik Nr 2). Jest to zadanie pn. : „Przebudowa drogi powiatowej Szamotuły – Pamiątkowo” oraz "Poprawa warunków ochrony przeciwpożarowej budynku mieszkalnego Domu Pomocy Społecznej Nowa Wieś".

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2010, Nr 157, poz. 1240 ze zm.) – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Relacja zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest zachowana począwszy od 2015 roku.

Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że 2015 rok to kolejny piąty rok budżetowy, gdzie spłaty kredytów finansuje się nowym kredytem.

Wyliczając relacje w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem wydatków ujętych w budżecie na 2015 rok i zadłużenia z lat ubiegłych w latach 2015 i dalszych zbliżono się do wskaźnika maksymalnego.

4. Przychody.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów niż kredyt i wolne środki z 2013 roku.

Zgodnie z prognozą planuje się zaciągnięcie kredytu w 2015 roku na pokrycie spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.498.680,00.

5. Rozchody.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów - w kwocie 1.498.680,00.

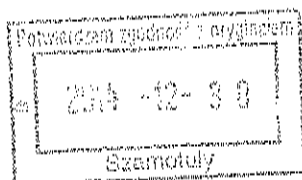
Rozchody w 2015 roku to spłata następujących kredytów długoterminowych :

- kredyt z 2011 roku	- 725.880
- kredyt z 2012 roku	- 200.000
- kredyt z 2013 roku	- 50.004
- kredyt z 2014 roku	- 522.796

6. Podsumowanie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały przyjęte wartości w oparciu o wiedzę i stan finansów powiatu na dzień sporządzania prognozy. Sporządzono prognozę w sposób bezpieczny i możliwie realny. Dodatkowe korekty merytoryczne w trakcie realizacji będą miały wpływ na urealnienie prognozy. Prognoza pozwala na oszacowanie możliwości inwestycyjnych powiatu.

Dokument sporządzono zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.



SKARBNIK POWIATU
mgr inż. Maria Skrzypczak