

UCHWAŁA NR 127/2014
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 14 listopada 2014 roku

OPINIA
Melwa pod wzgl.
dem formalno-prawnym nie bud
zastrzeżeń. 11.11.2014
Słupsk, dnia
Radca Prawny

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Powiatu Słupskiego**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

**Zarząd Powiatu Słupskiego
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2015 - 2027.

§ 2

Projekt uchwały wraz z objaśnieniami przedkłada się Radzie Powiatu Słupskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO
1. Sławomir Ziemiałowicz [Signature]
2. Andrzej Bury [Signature]
3. Walentyna Małek [Signature]
4. Edward Sasko [Signature]
5. Andrzej Wojtaszek [Signature]

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słupskiego

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do Zarządu Powiatu.

W związku z powyższym przedkłada się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2027.

7 listopada 2014 roku

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Janicka

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../2014
RADY POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 2014 roku**

OPINIA
[Signature] pod wz
dem formalno-prawnym nie b
zastrzeżeń.
Słupsk, dnia *[Signature]*
[Signature]
Radca Prawny

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Słupskiego**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229 i 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

**Rada Powiatu Słupskiego
uchwała, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Słupskiego na lata 2015 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Przyjmuje się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym :

- 1) wykaz przedsięwzięć związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 2) wykaz pozostałych programów, projektów lub zadań (innych niż wymienionych w pkt. 1), 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 do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 4

Traci moc Wieloletnia Prognoza finansowa na lata 2014-2027 przyjęta uchwałą nr XXVIII/317/2013 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2027.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słupskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku i dotyczy lat przyszłych oraz podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej i na tablicy ogłoszeń w Starostwie Powiatowym.

UZASADNIENIE


do projektu uchwały Rady Powiatu Słupskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Słupskiego

Zarząd zgodnie z art. 230 ust. 2 może przedłożyć Radzie projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub dokonać zmiany obowiązującej. W związku z powyższym przedkłada się Radzie nowy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Przyjęcie nowego projektu uchwały związane jest z dokonaniem weryfikacji kwot dochodów i wydatków do kwot realistycznych oraz z tym związanych kwot wyniku budżetu na lata 2015 – 2027. Koniecznym było ponowne przeliczenie wartości zobowiązań - kredytów ze względu na niezbędną emisję obligacji w roku 2015 na lata 2016 – 2025. Ponadto, przeliczenie kwoty długu ze względu na różnice kursowe do kredytu zaciągniętego w EURO. W związku z czym dotychczas obowiązująca wieloletnia prognoza finansowa na lata 2014 – 2027 traci moc z dniem 1.01.2015 roku.

Nadrzędnym celem istnienia wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie sytuacji finansowej powiatu. Od roku 2015 budżet JST musi spełniać relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Relacja ta powinna być określana dla każdego roku objętego prognozą finansową. Wieloletnia prognoza finansowa jest narzędziem planistycznym, umożliwia sprawdzenie kondycji finansowej powiatu i obejmuje okres do 2027 r. na jaki zaciągnięto i zamierza się zaciągnąć zobowiązania w postaci kredytów, obligacji komunalnych oraz przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. Wieloletnią prognozę finansową wygenerowano z programu BESTIA autorstwa Sputnik Software Sp. z o.o.

7 listopada 2014 roku

SKARBNIK POWIATU


Jadwiga Janicka

Spis treści

Projekt uchwały Rady Powiatu Słupskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 - 2027

Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2015 - 2027

1.	Założenia ogólne	2
2.	Założenia do prognoz dochodów bieżących.....	3
3.	Założenia do prognoz dochodów majątkowych.....	6
4.	Założenia do prognoz wydatków bieżących (bez obsługi długu).....	7
5.	Założenia do wydatków majątkowych	8
6.	Objaśnienia do przyjętych wartości związanych z obsługą długu, stanu długu oraz przychodów i rozchodów w okresie prognozy	9
7.	Wynik budżetu w okresie prognozy	15

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie

1.	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	27
2.	Programy, projekty lub zadania pozostałe	30
	Spis tabel	33
	Spis rysunków.....	33

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr/...../2014
Rady Powiatu Słupskiego
z dnia 2014

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]+[1.2]										
Wykonanie 2012	80 413 713,99	75 156 998,26	10 951 748,00	395 538,81	7 478 191,31	0,00	29 457 921,00	20 315 336,27	5 257 315,73	2 292 123,95	2 965 093,5
Wykonanie 2013	83 028 290,13	76 091 239,09	11 743 483,00	620 993,24	4 833 151,79	0,00	30 539 947,00	21 491 198,84	6 937 051,04	696 560,09	6 240 490,5
Plan 3 kw. 2014	84 382 118,00	78 745 013,00	13 129 335,00	500 000,00	5 072 663,00	0,00	30 079 489,00	22 748 868,00	5 637 105,00	411 060,00	5 226 045,0
Wykonanie 2014	85 006 435,00	79 512 543,00	13 129 335,00	500 000,00	5 095 389,00	0,00	30 079 489,00	23 241 430,00	5 493 892,00	411 060,00	5 082 832,0
2015	82 833 161,00	77 868 172,00	14 660 922,00	500 000,00	4 808 567,00	0,00	30 352 989,00	20 247 299,00	4 964 989,00	408 300,00	4 556 689,0
2016	77 992 617,00	77 891 843,00	14 988 123,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	31 051 108,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2017	77 992 617,00	77 891 843,00	15 313 084,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	31 703 181,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2018	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2019	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2020	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2021	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2022	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2023	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2024	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2025	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2026	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2027	77 992 617,00	77 891 843,00	15 695 911,00	500 000,00	4 525 013,00	0,00	32 495 761,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00	0,0
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 póź. 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 letni) 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:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^{xx}	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej ^{xx} przekazanych na zasadach określonych w przepisach o drażliwości leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^{xx}	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2012	77 848 339,44	70 319 051,61	0,00	0,00	x	1 477 688,96	1 477 688,96	0,00	0,00	0,00	7 529 287,83			
Wykonanie 2013	81 554 783,54	70 110 465,81	0,00	0,00	x	953 789,01	953 789,01	0,00	0,00	0,00	11 444 317,73			
Plan 3 kw. 2014	84 308 180,00	74 055 956,00	0,00	0,00	x	1 161 003,00	1 161 003,00	0,00	0,00	0,00	10 252 224,00			
Wykonanie 2014	84 932 497,00	74 746 326,00	0,00	0,00	x	1 124 662,00	1 124 662,00	0,00	0,00	0,00	10 186 171,00			
2015	84 980 087,00	73 038 707,00	0,00	0,00	0,00	1 184 693,00	1 184 693,00	0,00	0,00	0,00	11 941 380,00			
2016	75 300 403,00	71 979 285,00	0,00	0,00	0,00	1 042 114,00	1 042 114,00	0,00	0,00	0,00	3 321 118,00			
2017	75 334 480,00	71 979 285,00	0,00	0,00	0,00	853 358,00	853 358,00	0,00	0,00	0,00	3 355 195,00			
2018	75 306 637,00	71 979 285,00	0,00	0,00	0,00	769 420,00	769 420,00	0,00	0,00	0,00	3 327 352,00			
2019	76 214 530,00	71 979 285,00	0,00	0,00	0,00	685 301,00	685 301,00	0,00	0,00	0,00	4 235 245,00			
2020	75 419 530,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	612 014,00	612 014,00	0,00	0,00	0,00	3 441 886,00			
2021	75 554 991,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	517 386,00	517 386,00	0,00	0,00	0,00	3 577 347,00			
2022	75 519 991,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	425 797,00	425 797,00	0,00	0,00	0,00	3 542 347,00			
2023	75 146 991,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	328 953,00	328 953,00	0,00	0,00	0,00	3 169 347,00			
2024	75 469 991,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	217 149,00	217 149,00	0,00	0,00	0,00	3 492 347,00			
2025	75 519 988,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	115 439,00	115 439,00	0,00	0,00	0,00	3 542 344,00			
2026	77 940 460,00	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	23 671,00	23 671,00	0,00	0,00	0,00	5 962 816,00			
2027	77 940 461,87	71 977 644,00	0,00	0,00	0,00	14 419,00	14 419,00	0,00	0,00	0,00	5 962 817,87			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
LP											
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
Wykonanie 2012	2 565 374,55	2 325 190,76	0,00	0,00	1 542 836,76	0,00	782 354,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 473 506,59	14 930 398,11	0,00	0,00	1 151 398,11	0,00	13 779 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	73 938,00	2 394 542,00	0,00	0,00	1 156 542,00	0,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	73 938,00	2 394 542,00	0,00	0,00	1 156 542,00	0,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-2 146 926,00	4 593 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 593 286,00	2 146 926,00	0,00	0,00	
2016	2 692 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 658 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 685 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 778 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 573 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 437 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 472 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 845 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 522 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 472 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	52 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	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 x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	3 739 167,20	3 739 167,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	15 247 361,96	15 247 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 468 480,00	2 468 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 468 480,00	2 468 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 446 360,00	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 692 214,00	2 692 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 658 137,00	2 658 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 685 980,00	2 685 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 778 087,00	1 778 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 573 087,00	2 573 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 437 626,00	2 437 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 472 626,00	2 472 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 845 626,00	2 845 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 522 626,00	2 522 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 472 629,00	2 472 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 157,00	52 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 155,13	52 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) 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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [5.] - [2.] - [3.] - [6.]
Wykonanie 2012	25 702 267,40	0,00	4 837 346,65	6 380 183,41
Wykonanie 2013	24 326 504,13	0,00	5 980 773,28	7 132 171,39
Plan 3 kw. 2014	23 096 024,13	0,00	4 689 057,00	5 845 599,00
Wykonanie 2014	23 096 024,13	0,00	4 766 217,00	5 922 759,00
2015	25 242 950,13	0,00	4 829 465,00	4 829 465,00
2016	22 550 736,13	0,00	5 912 558,00	5 912 558,00
2017	19 892 599,13	0,00	5 912 558,00	5 912 558,00
2018	17 206 619,13	0,00	5 912 558,00	5 912 558,00
2019	15 428 532,13	0,00	5 912 558,00	5 912 558,00
2020	12 855 445,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2021	10 417 819,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2022	7 945 193,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2023	5 099 567,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2024	2 576 941,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2025	104 312,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2026	52 155,13	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2027	0,00	0,00	5 914 199,00	5 914 199,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie 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.

Wyszczególnienie		Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązanej w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, w tym przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązanej w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, w tym przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaznik dochodów bezzwrotnych o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań ze środków tego roku, jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczone przez poprzeczające rok budżetowy.	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań ze środków tego roku, jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczone przez poprzeczające rok budżetowy.	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.3.1) + (2.3.3) + (5.1) / (1)$	$\frac{2.3.1 + 2.3.3 + 5.1}{(1)}$	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym. Zgodnie z art. 244 ustawy	$\frac{2.3.1 + 2.3.3 + 5.1 + 9.3 + 9.4 + 9.5 + 9.6 + 9.7}{(1)}$	$\frac{(1) - (2.3.1) - (2.3.3) - (5.1) - (9.3) - (9.4) - (9.5) - (9.6) - (9.7)}{(1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2012	6,49%	6,49%	0,00	6,49%	8,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	19,51%	19,51%	0,00	19,51%	8,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	6,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	6,32%	7,65%	7,67%	TAK	TAK
2016	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	7,71%	6,80%	6,82%	TAK	TAK
2017	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	7,71%	6,69%	6,71%	TAK	TAK
2018	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	7,71%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2019	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2020	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2021	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2022	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2023	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2024	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2025	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2026	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2027	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	7,71%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	7,71%	7,71%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
						11.1	11.2				11.3	z tego:	
												bieżące	majątkowe
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]								
Wykonanie 2012	0,00	2 565 374,55	35 453 554,30	8 666 538,90	6 913 015,00	2 235 660,00	4 677 355,00	0,00	0,00	525 000,00			
Wykonanie 2013	0,00	1 473 506,59	35 522 967,24	8 376 455,58	6 624 430,00	1 937 602,00	4 686 828,00	2 733 992,37	8 564 273,62	146 051,74			
Plan 3 kw. 2014	0,00	73 938,00	36 809 552,00	9 104 300,00	3 464 453,00	2 029 802,00	1 434 651,00	1 434 651,00	8 363 905,00	176 752,00			
Wykonanie 2014	0,00	73 938,00	36 976 226,00	9 121 631,00	3 289 081,00	2 036 684,00	1 252 397,00	1 252 397,00	8 757 022,00	176 752,00			
2015	0,00	0,00	37 724 447,00	9 212 194,00	1 750 654,00	205 300,00	1 545 354,00	1 545 354,00	6 114 000,00	3 294 334,00			
2016	2 692 214,00	2 692 214,00	37 724 447,00	9 212 194,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	2 658 137,00	2 658 137,00	37 724 447,00	9 212 194,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	2 685 980,00	2 685 980,00	37 724 447,00	9 212 194,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 778 087,00	1 778 087,00	0,00	0,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	2 573 087,00	2 573 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 437 626,00	2 437 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 472 626,00	2 472 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 845 626,00	2 845 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 522 626,00	2 522 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 472 629,00	2 472 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	52 157,00	52 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	52 155,13	52 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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	12.1		12.2		12.3		12.3.1		Wydaki 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		
	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.1	12.3.2	
Formuła									
Wykonanie 2012	1 749 351,27	1 532 050,24	172 937,98	172 937,98	1 979 009,87	1 699 010,57	1 699 010,57	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 686 461,80	1 538 581,36	595 750,61	595 750,61	1 786 940,95	1 786 940,95	1 786 940,95	1 786 940,95	1 786 940,95
Plan 3 kw. 2014	1 949 564,00	1 786 521,00	179 992,00	179 992,00	1 977 396,00	1 786 521,00	1 786 521,00	1 786 521,00	1 786 521,00
Wykonanie 2014	1 949 564,00	1 790 601,00	36 779,00	36 779,00	1 992 196,00	1 800 601,00	1 800 601,00	1 800 601,00	1 800 601,00
2015	366 904,00	350 476,00	829 644,00	649 241,00	356 946,00	340 520,00	340 520,00	340 520,00	340 520,00
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	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 programy, 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 tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2012	235 503,98	172 937,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	805 784,15	805 784,15	805 784,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	320 403,00	179 992,00	179 992,00	243 968,00	243 968,00	122 605,00	122 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	136 150,00	103 257,00	103 257,00	236 487,00	236 487,00	116 544,00	116 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	904 494,00	582 763,00	582 763,00	664 019,00	664 019,00	225 162,00	225 162,00	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
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
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
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
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
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
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
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
2024	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
2025	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
2026	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
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
2028	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 przynoszące 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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2024	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ładne uzupełniające o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do publicznego długu	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	3 739 167,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 267,64
Wykonanie 2013	15 247 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 598,69
Plan 3 kw. 2014	2 468 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 468 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 492 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 458 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 285 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 007 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 852 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 702 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 702 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 952 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 952 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 902 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 155,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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 związanych z zadaniem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne (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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, 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

Załącznik Nr 1
do uchwały/...../.....
Rady Powiatu Słupskiego
z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)
na lata 2015 – 2027
Powiatu Słupskiego

Słupsk, listopad 2014 rok

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2015 – 2027

1. Założenia ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazuje zdolność obsługi zobowiązań oraz możliwości samodzielnego finansowania przedsięwzięć. Analiza ma stanowić pomoc przy podejmowaniu decyzji o wielkości i okresie realizowanych przedsięwzięć oraz kształtowaniu przyszłych budżetów Powiatu Słupskiego. Wieloletnie planowanie poszczególnych dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową powiatu w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych powiatu oraz ocenę jej zdolności kredytowej. W związku z czym jest instrumentem wspomagającym bieżące zarządzanie finansami powiatu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2015 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Punktem wyjścia dla prognoz były dane z wykonania budżetów z lat 2012-2013, planowanego wykonania budżetu roku 2014 wg stanu na koniec III kwartału wraz z przewidzianym wykonaniem na dzień 31 grudnia oraz projektu budżetu na rok 2015. Ponadto, w związku z przyjęciem nowej wieloletniej prognozy finansowej od roku 2015 dokonano weryfikacji przyjętych wartości i przedsięwzięć w dotychczas obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2027 przyjętej uchwałą Nr XXVIII/317/2013 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku, uwzględniono realne możliwości powiatu oparte na uzasadnionych przesłankach i obliczeniach.

Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2015 - 2018 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się założeniami do projektu budżetu państwa przedstawiającymi wskaźniki makroekonomiczne na rok 2015 opracowane przez Radę Ministrów oraz wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 2 października 2014 roku. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

Wyszczególnienie	2016	2017	2018
PKB	103,7%	103,9%	104,0%
inflacja	102,3%	102,1%	102,5%
Kurs walutowy EUR (średni w roku) po uwzględnieniu 15% deprecjacji	4,32	4,09	4,07

2. Założenia do prognoz dochodów bieżących

Prezentowane w wieloletniej prognozie dochody roku 2015 zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2015 rok tj. o:

- 1) pismo z Ministerstwa Finansów ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r., które ustala:
 - dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,
 - część oświatową subwencji ogólnej,
 - część wyrównawczą subwencji ogólnej,
 - część równoważącą subwencji ogólnej,
- 2) pismo Wojewody Pomorskiego FB-I.3110.11.2014.MS z dnia 23 października 2014 r. określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego,
- 3) obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie Powiatu Słupskiego,
- 4) pismo z Departamentu Funduszy j.s.t. Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Nr DF-I-074-246-JW/14 z 29 września 2014 r. o kwotach Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy,
- 5) dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne powiatu (m.in. wpływy z najmu pomieszczeń, ustalono w oparciu o zawarte umowy).

Poziom własnych dochodów bieżących w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 - 2018 skonstruowano w oparciu o następujące założenie przyjęto wielkości z analizy kształtowania się podstawowych kategorii dochodów Powiatu w okresie 2012 – 2014 z uwzględnieniem zaawansowania w tych kategoriach wykonania przyjętego planu dochodów na 2014 rok za okres III kw. i biorąc pod uwagę ich wykonanie z w/w okresu oraz przewidywane wykonanie do 31 grudnia br. Uznano, że plan dochodów bieżących przyjęty na 2014 rok jest realny i winien być wykonany.

Zaplanowano dochody bieżące na lata prognozowane wg podziału ujętego w wieloletniej prognozie finansowej, tj.:

Dochody bieżące, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - podatki i opłaty,
 - subwencja ogólna,
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.
- 1) dla pozycji dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – przyjęto wzrost w kolejnych latach w stosunku do roku bazowego 2015 o 2,3% w roku 2016, o 2,1% w roku 2017 oraz o 2,5% w roku 2018. Na kolejne lata zaplanowano kwoty na poziomie roku 2018.
 - 2) dla pozycji dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – przyjęto wartości w kolejnych latach na poziomie roku 2015.
 - 3) dla pozycji podatki i opłaty – czyli pozostałe dochody własne, wpływy z różnych opłat, z różnych dochodów, wpływy z usług, zwłaszcza od mieszkańców DPS, z najmu i dzierżawy, wpływy z opłat komunikacyjnych i inne przyjęto wartości na zróżnicowanym poziomie. Na kolejne lata zaplanowano wielkości na poziomie roku 2016.
 - 4) dla pozycji subwencja ogólna, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej,
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej,
 - część równoważąca subwencji ogólnej,
 przyjęto wartości zwiększając co rocznie o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, opublikowany przez Ministerstwo Finansów w październiku 2014 roku w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, tj. o 2,3% w 2016, o 2,1% w 2017 i 2,5% w 2018 roku. Na kolejne lata przyjęto wartości na poziomie roku 2018.
 - 5) dla pozycji dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – składki na ubezpieczenie zdrowotne,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwalifikacja wojskowa,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – domy pomocy społecznej,

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zdania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zdania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- wpłaty gmin i powiatów za dzieci umieszczone w rodzinnej pieczy zastępczej oraz w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
- środki otrzymane z Agencji Rozwoju i Modernizacji Rolnictwa,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy,

biorąc pod uwagę realne wpływy z powyższych tytułów przyjęto do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2015 rok i kolejne lata środki o niższej wartości w porównaniu do roku 2014 m.in. z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne o kwotę 709 618 zł, dotacji celowych otrzymanych z Miasta Słupsk na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku o kwotę 520 684 zł, dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 1 587 460 zł oraz środków z Funduszu Pracy na finansowanie wynagrodzenia wraz z pochodnymi Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku o kwotę 357 900 zł.

Z kolei wpływ środków z budżetu Unii Europejskiej przyjęto zgodnie z wykazem przedsięwzięć.

W okresie od 2012 roku do budżetu powiatu z tego tytułu wpłynęły środki w kwocie:

- 2012 rok – 1 749 351,27 zł,
- 2013 rok – 1 686 461,80 zł,
- 2014 rok – 1 954 364,00 zł (planowane wpływy wg wykazu przedsięwzięć),
- 2015 rok – 366 904,00 zł (planowane wpływy wg wykazu przedsięwzięć).

Natomiast wpłaty z gmin i powiatów za dzieci umieszczone w rodzinnej pieczy zastępczej, przyjęto zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o wspieraniu rodzinnej pieczy zastępczej, a wpłaty gmin i powiatów za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na podstawie zawartych porozumień z tytułu odpłatności za pobyt dzieci na terenie powiatu Słupskiego w placówkach opiekuńczo – wychowawczych Domy Dla Dzieci Towarzystwa „Nasz Dom” w Ustce i Słupsku oraz w placówce opiekuńczo – wychowawczej typu rodzinnego „Gniazdo

Rodzinne” w Luleminie. Z kolei z Agencji Rozwoju i Modernizacji Rolnictwa zaplanowano wpływy na poziomie roku 2014.

Dla dochodów pozostałych od 2016 – 2018 roku zaplanowano zróżnicowane dochody, biorąc pod uwagę wskaźniki inflacji i realne do osiągnięcia dochody porównując je do roku 2012 – 2015.

3. Założenia do prognoz dochodów majątkowych

Dochody majątkowe zaplanowano na kolejne lata według podziału ujętego w wieloletniej prognozie finansowej, tj.:

- ze sprzedaży majątku,
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.
- 1) dla pozycji ze sprzedaży majątku:
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęto na poziomie 2014 roku, które uzależnione jest od realnej planowanej sprzedaży nieruchomości na kolejne lata. Na rok 2015 zaplanowano dochody w kwocie 393 000,00 zł, co związane jest z planowanym zbyciem działek w Dębinie i trzech działek w Ustce przy ul. Rumiankowej oraz rat za zbyte nieruchomości Powiatu w latach ubiegłych. Na kolejne lata zaplanowano dochody z tytułu rat za zbyte nieruchomości Powiatu w latach ubiegłych,
 - sprzedaż majątku w wysokości 15 300 zł zaplanowano realne dochody do pozyskania przez Powiat z tytułu sprzedaży drewna przez Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku oraz sprzedaży drewna z wiatrołomu przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy. Jest to kwota na poziomie roku 2014.
- 2) dla pozycji z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:
- dotacje i środki pozyskane z tytułu pomocy finansowej na zadania inwestycyjne, są pochodnymi planów inwestycyjnych (udział gmin w realizacji inwestycji drogowych oraz zadania współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej - patrz załącznik przedsięwzięć). Pozyskane i planowane do uzyskania środki z budżetu Unii Europejskiej w latach 2012 - 2015 kształtują się w sposób następujący:
 - 2012 rok – 172 937,98 zł,
 - 2013 rok – 595 750,61zł,
 - 2014 rok – 36 779,00 zł (planowane wpływy z wykazu przedsięwzięć),
 - 2015 rok – 829 644,00 zł (planowane wpływy z wykazu przedsięwzięć).

Rysunek Nr 1 prezentuje poziom dochodów Powiatu Słupskiego, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe,

Rysunek Nr 2 prezentuje poziom dochodów majątkowych Powiatu Słupskiego, w tym ze sprzedaży majątku.

4. Założenia do prognoz wydatków bieżących (bez obsługi długu)

Prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na 2015 rok przyjęto z projektu budżetu na rok 2015 zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu Słupskiego, kontynuację rozpoczętych zadań oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz z innymi wydatkami dotyczącymi wykonywania zadań powiatu, w tym głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z funkcjonowaniem Rady i Zarządu Powiatu, dotacje dla stowarzyszeń, dla innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych, dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego wynikające z zawartych umów, czy porozumień.

Przy ustalaniu wydatków na wynagrodzenia w 2015 roku wzięto pod uwagę, obowiązujące angaże, planowane jednorazowe wypłaty (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, jednorazowe nagrody oraz inne uposażenia wynikające z wewnętrznych procedur).

Szacowanie wydatków bieżących na okres prognozy dokonano na podstawie wykonania budżetów w latach 2012 – 2013 oraz planowanego wykonania budżetu za 2014 rok, gdzie założono, że plan wydatków bieżących zostanie wykonany. Wydatki bieżące w kolejnych latach zaplanowano na zbliżonym poziomie do planu roku 2015. Do analizy wyodrębniono z poszczególnych działów następujące grupy wydatków:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań,
- 3) dotacje na zadania bieżące,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, które uzyskały dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej.

Przyjęto dla nich następujące założenia:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowano wydatki na poziomie roku 2015. Przyjęto tutaj paragrafy od 4010 do 4170 oraz 4780, bez paragrafu 4130 i 4140,
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – wzrost o wskaźnik inflacji dotyczy zakupu energii i usług, od roku 2018 constans,
- 3) dotacje na zadania bieżące – utrzymanie wydatków na poziomie roku 2015, z wyłączeniem wydatków, gdzie z umów wprost wynika zastosowanie wskaźnika inflacji,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – utrzymanie wydatków na poziomie roku 2014,
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, które uzyskały dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej – do roku 2015 zaplanowano wydatki bieżące do wysokości kwot wynikających z przedsięwzięć na projekty, programy współfinansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. Od roku 2016 brak przedsięwzięć w tym zakresie.

Do wydatków na funkcjonowanie organów JST przyjęto wydatki z rozdziałów 75019 – Rady Powiatów oraz z rozdziału 75020 – Starostwa powiatowe. Przy ustalaniu wydatków na funkcjonowanie organów kierowano się tymi samymi zasadami, co przy ustalaniu wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia.

Ponadto, kalkulując wydatki bieżące, tak jak i w latach poprzednich uwzględniono kwoty rezerwy ogólnej i celowej we wszystkich latach prognozy.

5. Założenia do wydatków majątkowych

Nakłady na wydatki majątkowe w poszczególnych latach ustalono w oparciu o zadania wyszczególnione w załączniku Nr 2 do Wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2015 – 2027 oraz jednoroczne wydatki majątkowe, które wynikają z projektu budżetu powiatu na 2015 rok. Pozostałe wydatki majątkowe w latach 2016 – 2027 to zadania realizowane jednorocznie. Zadania te będą planowane na bieżąco, a ich wysokość oparta jest na nadwyżce operacyjnej, powiększonej o dochody majątkowe, która będzie co roku przeznaczana na wzrost wydatków majątkowych.

Rysunek Nr 3 i 4 prezentuje wyniki założeń dotyczące wydatków bieżących i majątkowych Powiatu, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organów JST.

6. Objaśnienia do przyjętych wartości związanych z obsługą długu, stanu długu oraz przychodów i rozchodów w okresie prognozy

Wydatki na obsługę długu obliczono z uwzględnieniem:

- 1) kredytów złotówkowych według spłat rat określonych harmonogramami stanowiącymi integralną część umowy,
- 2) dla kredytu zaciągniętego w walucie EURO na lata 2015 – 2017 przyjęto kursy z Tablicy Nr 1 będącej załącznikiem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych 2 października 2014 roku przez Ministra Finansów. Wobec powyższego, po uwzględnieniu 15% deprecjacji kursu walutowego, założono kurs euro na 2015 r. – 4,58%, 2016 r. – 4,32%, 2017 r. – 4,09%, natomiast na rok 2018 (w 2018 następuje całkowita spłata) przyjęto kurs 3,04%. W budżecie Powiatu w związku z comiesięcznymi naliczeniami różnic kursowych i spłatami kredytów według kursu EURO obowiązującego w dniu spłaty – stan długu jest każdego roku korygowany według kursu obowiązującego na dzień 31 grudnia. W związku z powyższym wystąpi różnica w stanie długu między planowanym na dzień 30.09.2014 roku, a przyjętym do WPF po stronie wykonania na 31.12.2014 roku.
- 3) wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych do 30 września br. w kwocie 13 779 000 zł i dla zaplanowanej emisji do końca 2014 roku na kwotę 1 238 000 zł.
- 4) nowego zadłużenia planowanego w 2015 roku w kwocie 4 593 286 zł przeznaczonego na pokrycie występującego deficytu oraz spłatę zaciągniętych zobowiązań w formie kredytów i wykupu obligacji. W związku z tym, że nowe zadłużenie ma nastąpić poprzez emisję obligacji komunalnych, zaplanowano ich wykup na lata:
 - 2016 rok – 200 000,00 zł,
 - 2017 rok – 200 000,00 zł,
 - 2018 rok – 200 000,00 zł,
 - 2019 rok – 570 469,00 zł,
 - 2020 rok – 570 469,00 zł,
 - 2021 rok – 570 469,00 zł,
 - 2022 rok – 570 469,00 zł,
 - 2023 rok – 570 469,00 zł,
 - 2024 rok – 570 469,00 zł,

- 2025 rok – 570 472,00 zł.

Wykup obligacji dostosowano do możliwości finansowych Powiatu. Przyjęto oprocentowanie WIBOR 6M na poziomie 3,00% + marża banku.

ROZCHODY

W 2015 roku po stronie rozchodów zaplanowano kwotę 2 446 360,00 zł na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji komunalnych. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na 2027 rok.

Wysokość zadłużenia wobec poszczególnych banków na dzień 31.12.2014 roku wynosić będzie:
23 096 024,13 zł, z tego:

- Bank Gospodarki Żywnościowej, O/Słupsk – 2 886 735,37 zł,
- Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A., Bałtycki Oddział Regionalny – 900 000,00 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego, O/Gdynia – 1 399 999,76 zł,
- Bank Ochrony Środowiska S.A., O/Gdańsk – 2 589 248,00 zł,
- Bank Spółdzielczy w Ustce – 678 041,00 zł,
- Nordea Bank Polska, O/Gdynia – 2 345 000,00 zł,
- Nordea Bank Polska, O/Gdynia – 11 059 000,00 zł,
- Planowane obligacje na 2014 rok – 1 238 000,00 zł.

Stan zadłużenia i spłaty rat kapitałowych na kolejne lata przedstawiono w tabeli Nr 1 wraz z rysunkiem Nr 5.

Jak wynika z prognozy Powiat prowadząc swoją gospodarkę finansową przestrzegać będzie w tym okresie wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych (spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami).

Powiat rok rocznie ponosi także wydatki na obsługę długu związanego z przejściowym deficytem. W związku z czym uwzględniono je w kosztach obsługi długu.

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym zobowiązaniem.

Zadłużenie do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń przedstawia rysunek Nr 6

- 2015 rok – 30,47%.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243.

Obowiązujący wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który ma zastosowanie do uchwały budżetowej na 2015 rok, uzależnia możliwość uchwalenia budżetu powiatu od zachowania relacji wynikającej z przywołanego przepisu. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. suma spłaty zobowiązań wraz z należnymi w danym roku od nich odsetek 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. W 2015 roku wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,38%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi 7,65%.

Na lata 2016 – 2027 określając poziom zadłużenia należy również brać pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2016 – 2027 wynika, że relacja ta kształtuje się następująco:

rok 2016

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,79%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego

pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 6,80%

rok 2017

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,50%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 6,69%

rok 2018

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,43%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,25%

rok 2019

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,16%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,71%

rok 2020

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań , o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 4,08%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi 7,71%

rok 2021

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań , o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,79%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi 7,71%

rok 2022

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań , o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 3,72%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi 7,71%

rok 2023

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań , o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez

pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,71%

rok 2027

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 0,09%
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,71%

Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. „, Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy” Powiatu Słupskiego nie dotyczy.

Wynika z tego, że Powiat Słupski w latach 2016 – 2027 prezentuje prawidłowy poziom zadłużenia.

Spełnienie w/w wymogów przedstawia rysunek Nr 7

7. Wynik budżetu w okresie prognozy

Obrazem sytuacji finansowej Powiatu jest poziom wyniku budżetu danego roku. Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem, a więc wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Dla roku 2015 zaplanowano deficyt, który pokryty będzie przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych. W latach następnych obejmujących prognozę zaplanowano nadwyżkę budżetową oraz operacyjną. Powiat w okresie prognozy wypracowywać będzie nadwyżkę operacyjną, z której finansować może wydatki majątkowe lub zwiększać wydatki bieżące. Dla rozwoju Powiatu korzystniejszym będzie zwiększanie wydatków majątkowych, gdyż wpływa to na rozwój i z tym związaną poprawą jakości życia mieszkańców.

Nadwyżka budżetowa/deficyt budżetu zgodnie z treścią art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynika z różnicy między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem, którą w kolejnych latach przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji obligacji. Oznacza to:

dochody ogółem > wydatki ogółem = nadwyżka budżetowa
dochody ogółem < wydatki ogółem = deficyt budżetu

Natomiast **nadwyżka operacyjna** jest wynikiem dodatniej różnicy między dochodami, a wydatkami. Aktualnie od roku 2011 istnieje obowiązek przy konstruowaniu swoich budżetów jak i ich wykonania do pokrywania wydatków bieżących swoimi dochodami bieżącymi. Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych od 2011 roku organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym reguła ta winna być zachowana w kolejnych latach. Powiat Słupski realizował tę zasadę już w latach poprzednich. Uzyskiwał nadwyżkę operacyjną dodatnią w latach poprzednich 2009 – 2010, jednakże z tendencją wyraźnie spadkową. Natomiast w latach 2011 – 2014 nadwyżka operacyjna kształtowała się w sposób następujący:

2011 – 4 607 794,37 zł,

2012 – 4 837 346,65 zł,

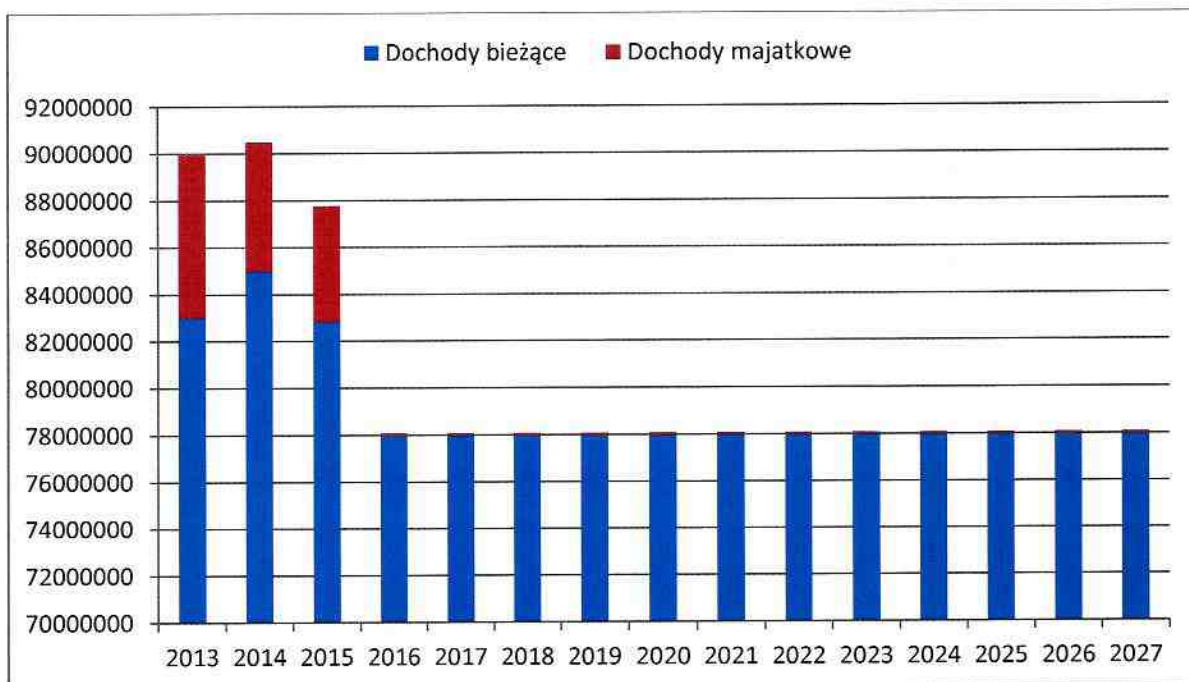
2013 – 5 980 773,28 zł,

2014 – 4 766 217,00 zł – planowana nadwyżka operacyjna.

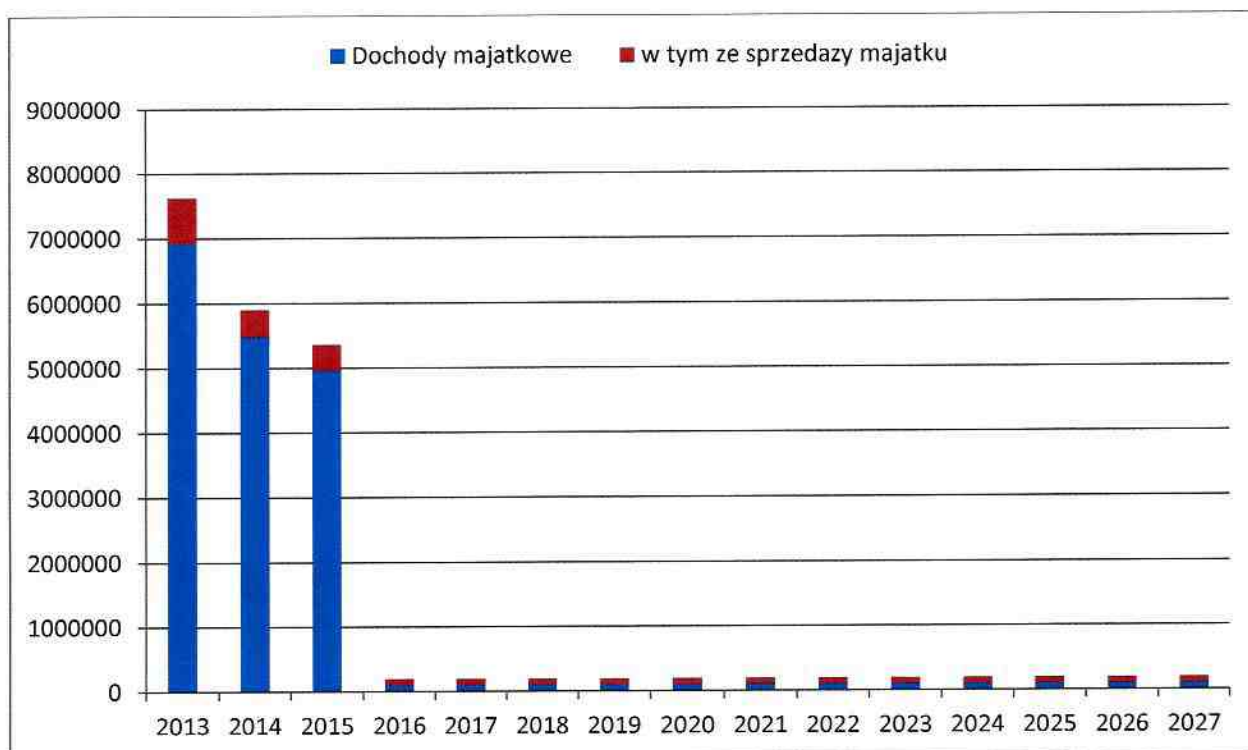
Nadwyżka ta ma szczególne znaczenie dla sytuacji finansowej Powiatu, winna być w wysokości dającej możliwości spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredytów) i odsetek z nimi związanych. Dlatego też, zaplanowano wydatki w kolejnych latach w wysokości minimalnej, celem spełnienia progów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że Wieloletnia prognoza finansowa powiatu na lata 2016 – 2027 została sporządzona prawidłowo, gdyż spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych.

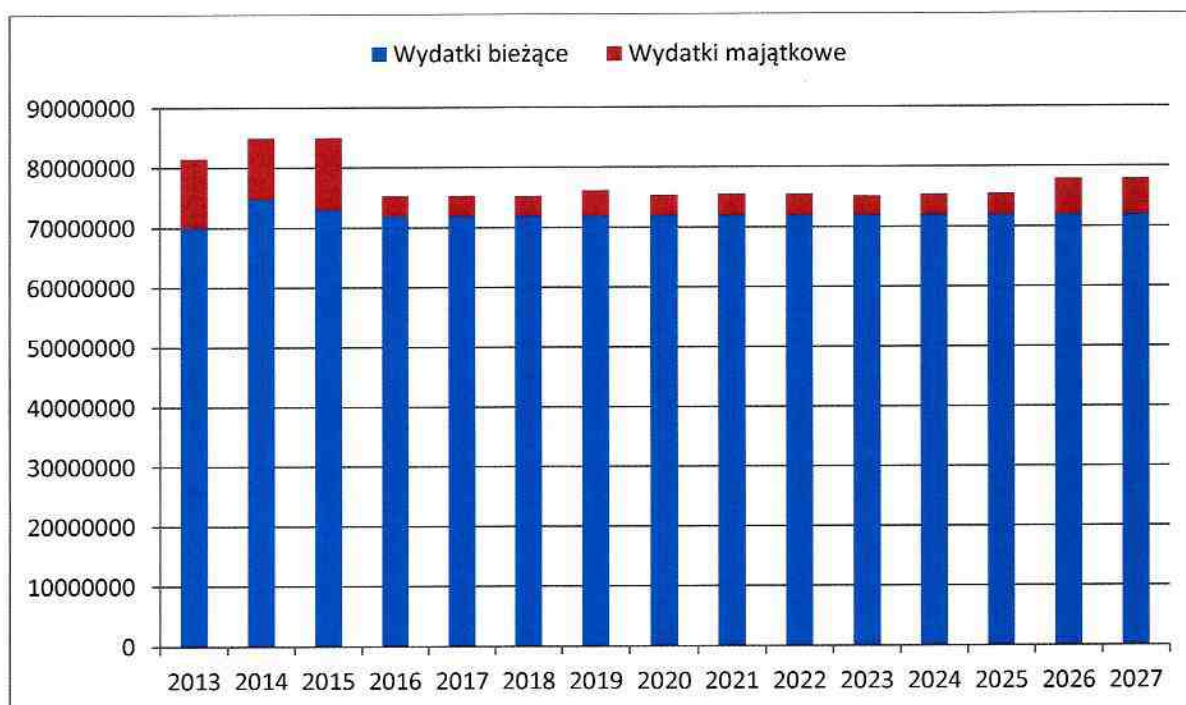
Rysunek Nr 1 Dochody Powiatu Słupskiego z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe



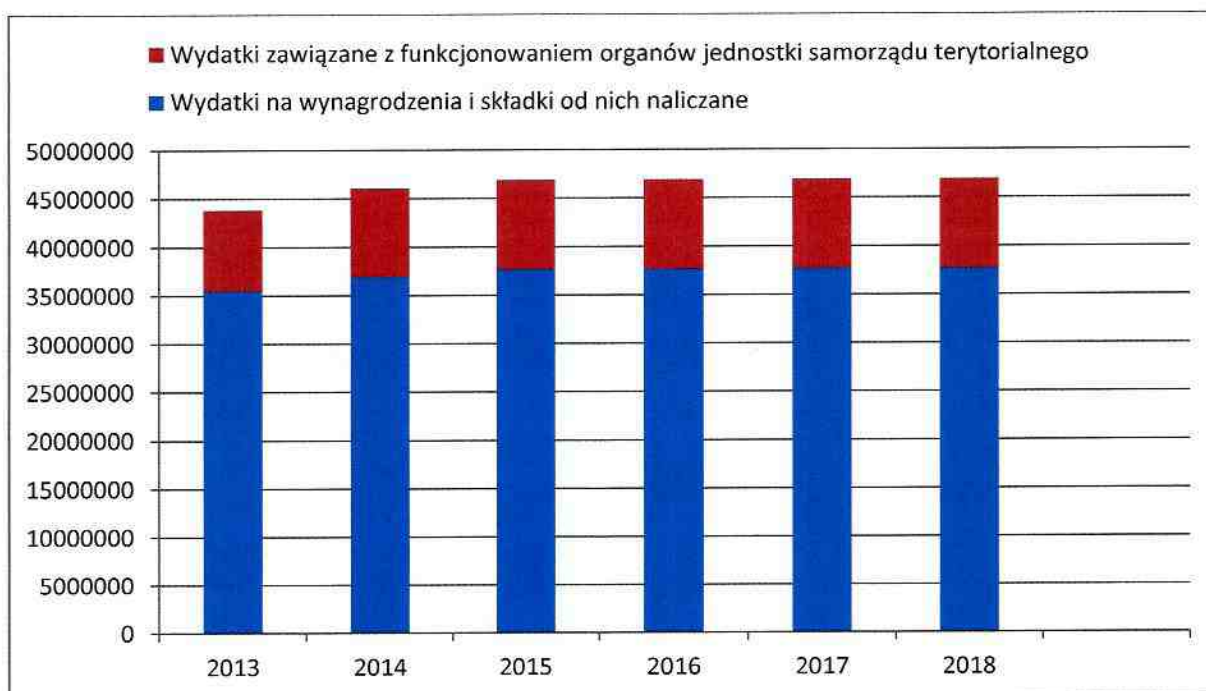
Rysunek Nr 2 Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku



Rysunek Nr 3 Wydatki Powiatu Słupskiego z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe



Rysunek Nr 4 Wydatki bieżące z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organów JST



Informacja o stanie zadłużenia Powiatu Słupskiego na 31.12.2014 r.

Tabela Nr 1

Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitalowa	Splata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram splat
1.	Bank Gospodarki Żywnościowej, o/Słupsk, Nr umowy KR/IW1/206/01 z dnia 05.10.2001 Ostateczny termin splaty: 20.12.2018 r. EURIBOR 3M, m. 1,50%	3 974 141,59 € aneks z dn. 15.04.2002 na kwotę 4 115 572,19 € równowartość 15 000 000,00 zł	finansowanie inwestycji drogowych powiatu słupskiego	splata w dwóch ratach rocznie w terminie 20.06. i 20.12 w wysokości: 90 024,00 €	3 395 380,19 €	720 192,00 € równowartość 2 886 735,37 zł	2015 rok – 180 048,00 € 4,58 = 824 619,84 2016 rok – 180 048,00 € 4,32 = 777 807,36 2017 rok – 180 048,00 € 4,09 = 736 396,32 2018 rok – 180 048,00 € 3,04 = 547 911,85
Zadłużenie kredytu w BGŻ na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>2 886 735,37 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitalowa	Splata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram splat
2.	Gospodarczy Bank Wielkopolski SA, Bałtycki Oddział Regionalny NR umowy KOS/2/1/U/07 z dnia 12.12. 2007 Ostateczny termin splaty: 20.12.2017 r. WIBOR 3M, m. 0,14%	3 000 000,00 zł	przeznaczony na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów	25 000,00 zł	2 100 000,00 zł	900 000,00 zł	2015 rok- 300 000,00 2016 rok- 300 000,00 2017 rok- 300 000,00
Zadłużenie kredytu w GBW na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>900 000,00 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitalowa	Splata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram splat
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Gdynia Nr umowy 08/2623 z dnia 22.12.2008 Ostateczny termin splaty: 31.12.2018 r. WIBOR 3M, m. 0,73%	3 500 000,00 zł	przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu	29 166,67 zł	2 100 000,24 zł	1 399 999,76 zł	2015 rok- 350 000,04 2016 rok- 350 000,04 2017 rok- 350 000,04 2018 rok- 349 999,64
Zadłużenie kredytu w BGK na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>1 399 999,76 zł</u>	

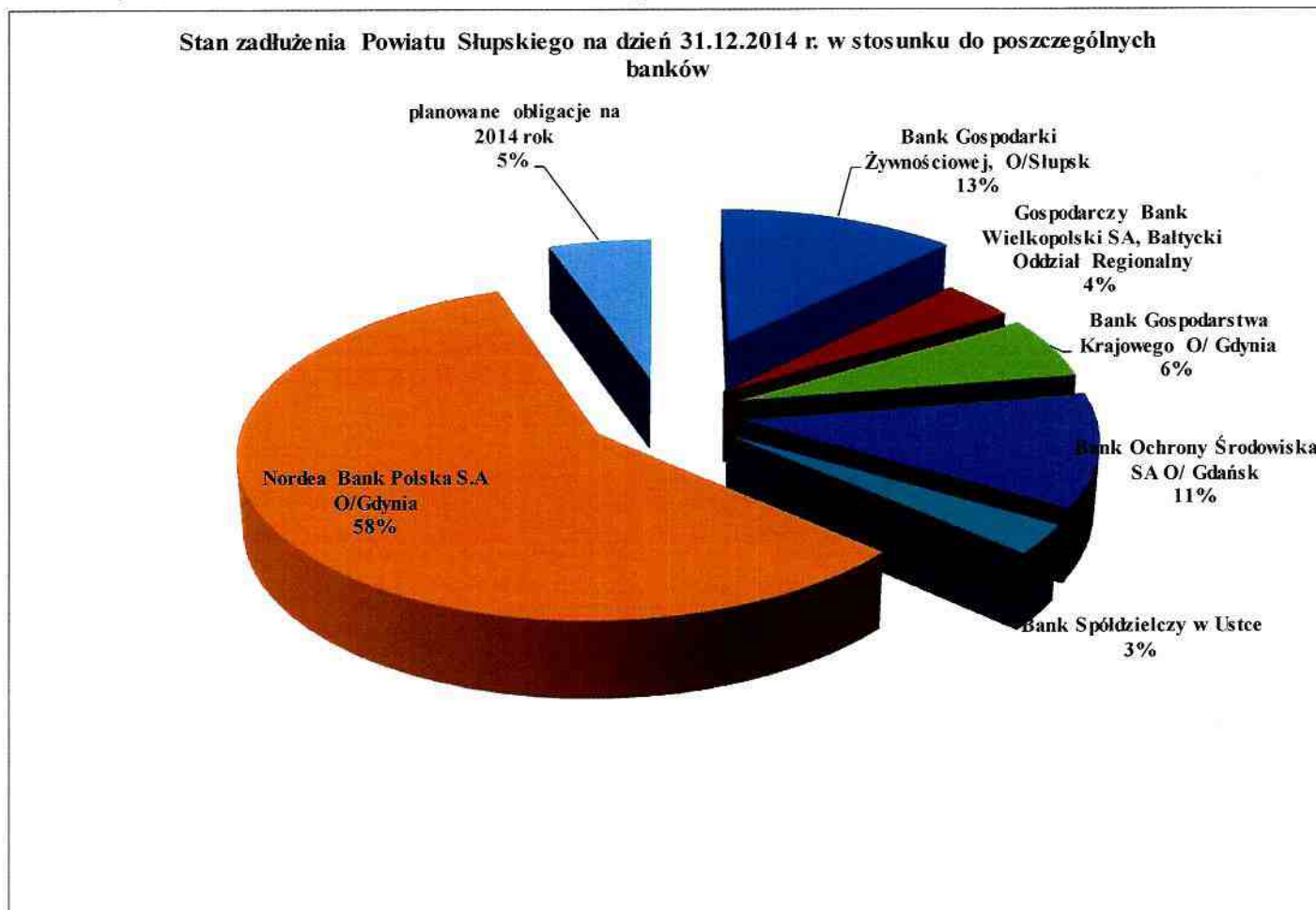
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitalowa	Splata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram spłat
4.	Bank Ochrony Środowiska SA o/ Gdańsk Nr umowy 128/OBR/098/2006 z dnia 30.11.2006 Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. WIBOR 3M, m. 0,30%	3 500 000,00 zł	finansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów	20 930,00 zł	2 495 374,00 zł	1 004 626,00 zł	2015 rok- 251 157,00 2016 rok- 251 157,00 2017 rok- 251 157,00 2018 rok- 251 155,00
5.	Bank Ochrony Środowiska SA o/ Gdańsk Nr umowy 271/2005 z dnia 14.12.2005 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. WIBOR 3M, m. 0,30%	2 000 000,00 zł	dofinansowanie jednostek powiatowych i zadań powiatu	7 330,00 zł	1 648 147,00 zł	351 853,00 zł	2015 rok- 87 964,00 2016 rok- 80 630,00 2017 rok- 87 964,00 2018 rok- 95 295,00
6.	Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Gdańsk Nr umowy 2483/06/2011/0908/ F/OBR z dnia 16.06.2011 Ostateczny termin spłaty: 30.12.2020 r. WIBOR 1M, m. 1,00%	1 849 155,00 zł	sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	17 122,00 zł	616 386,00 zł	1 232 769,00 zł	2015 rok- 205 462,00 2016 rok- 205 462,00 2017 rok- 205 462,00 2018 rok- 205 461,00 2019 rok- 205 461,00 2020 rok- 205 461,00
Zadłużenie kredytu w BOŚ na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>2 589 248,00 zł</u>	
	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitalowa	Planowana splata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram spłat
7.	Bank Spółdzielczy w Ustce Nr umowy 506834-30028-22012-6/1 z dnia 12.10.2012 r. Ostateczny termin spłaty: 28.12.2027 r. WIBOR 1M, m. 1,27%	782 354,00 zł	na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	4 346,00 zł	104 313,00 zł	678 041,00 zł	2015 rok- 52 157,00 2016 rok- 52 157,00 2017 rok- 52 157,00 2018 rok- 52 157,00 2019 rok- 52 157,00 2020 rok- 52 157,00 2021 rok- 52 157,00 2022 rok- 52 157,00 2023 rok- 52 157,00 2024 rok- 52 157,00 2025 rok- 52 157,00 2026 rok- 52 157,00 2027 rok- 52 157,00
Zadłużenie kredytu w BS na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>678 041,00 zł</u>	

Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota obligacji	Przeznaczenie obligacji	Wykup obligacji	Planowana spłata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram spłat
8.	Nordea Bank Polska S.A. o/Gdynia, Umowa z dnia 04.09.2013 Ostateczny termin spłaty: 30.12.2022 r. WIBOR 6M, m. 0,70% seria A13, 0,80% seria B13, 0,90% seria C13	2 345 000,00 zł	przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	Seria A13 – po 7 latach od emisji (2020 r.), Seria B13 – po 8 latach od emisji (2021 r.), Seria C13 – po 9 latach od emisji (2022 r.),	0,00 zł	2 345 000,00 zł	2020 rok – 745 000,00 2021 rok – 800 000,00 2022 rok – 800 000,00
9.	Nordea Bank Polska S.A. o/Gdynia, Umowa z dnia 25.11.2013 Ostateczny termin spłaty: 30.12.2025 r. WIBOR 6M, m. 0,47% seria D13, 0,52% seria E13, 0,57% seria F13, 0,62% seria G13, 0,67% seria H13, 0,72% seria I13, 0,77% seria J13, 0,82% seria K13, 0,87% seria L13, 0,92% seria L13, 1,02% seria M13, 1,12% seria N13	11 434 000,00 zł	przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	Seria D13 – po 1 roku od emisji (2014 r.), Seria E13 – po 2 latach od emisji (2015 r.), Seria F13 – po 3 latach od emisji (2016 r.), Seria G13 – po 4 latach od emisji (2017 r.), Seria H13 – po 5 latach od emisji (2018 r.), Seria I13 – po 6 latach od emisji (2019 r.), Seria J13 – po 7 latach od emisji (2020 r.), Seria K13 – po 8 latach od emisji (2021 r.), Seria L13 – po 9 latach od emisji (2022 r.), Seria L13 – po 10 latach od emisji (2023 r.), Seria M13 – po 11 latach od emisji (2024 r.), Seria N13 – po 12 latach od emisji (2025 r.)	375 000,00 zł	11 059 000,00 zł	2015 rok- 375 000,00 2016 rok- 475 000,00 2017 rok- 475 000,00 2018 rok- 784 000,00 2019 rok- 750 000,00 2020 rok- 850 000,00 2021 rok- 850 000,00 2022 rok- 850 000,00 2023 rok- 1 900 000,00 2024 rok- 1 900 000,00 2025 rok- 1 850 000,00
Zadłużenie obligacji w Nordea Bank Polska S. A. na dzień 31.12.2014 wynosi:						13 404 000,00 zł	

Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota obligacji	Przeznaczenie obligacji	Wykup obligacji	Planowana spłata do dnia 31.12.2014	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2014	Harmonogram spłat
10.	Planowane obligacje na 2014 r.	1 238 000,00 zł	przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	Seria A14 – po 4 latach od emisji (2018 r.), Seria B14 – po 5 latach od emisji (2019 r.), Seria C14 – po 6 latach od emisji (2020 r.), Seria D14 – po 7 latach od emisji (2021 r.), Seria E14 – po 6 latach od emisji (2022 r.), Seria F14 – po 6 latach od emisji (2023 r.)	0,00 zł	1 238 000,00 zł	2018 rok – 200 000,00 2019 rok – 200 000,00 2020 rok – 150 000,00 2021 rok – 165 000,00 2022 rok – 200 000,00 2023 rok – 323 000,00
Planowane zadłużenie obligacji na dzień 31.12.2014 wynosi:						<u>1 238 000,00 zł</u>	

ŁĄCZNE ZADŁUŻENIE KREDYTÓW I OBLIGACJI W ROZBICIU NA BANKI w tym:	<u>23 096 024,13 zł</u>
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Gospodarki Żywnościowej, o/Słupsk</u>, Nr umowy KR/IW1/2006/01 z dnia 05.10.2001 Ostateczny termin spłaty: 20.12.2018 r. 	2 886 735,37 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Gospodarczy Bank Wielkopolski SA, Bałtycki Oddział Regionalny</u>, NR umowy KOS/2/J/U/07 z dnia 12.12. 2007 r. Ostateczny termin spłaty: 20.12.2017 r. 	900 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Gdynia</u>, Nr umowy 08/2623 z dnia 22.12.2008 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. 	1 399 999,76 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Ochrony Środowiska SA o/ Gdańsk</u>, Nr umowy 128/OBR/098/2006 z dnia 30.11.2006 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. • <u>Bank Ochrony Środowiska SA o/ Gdańsk</u> ,Nr umowy 271/2005 z dnia 14.12.2005 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. • <u>Bank Ochrony Środowiska S.A. O/Gdańsk</u> Nr umowy 2483/06/2011/0908/F/OBR z dnia 03.08.2010. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2020 r. 	2 589 248,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Spółdzielczy w Ustce</u>, NR umowy 506834-30028-22012-6/1 z dnia 12.10. 2012 r. Ostateczny termin spłaty: 28.12.2027 r. 	678 041,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Nordea Bank Polska S.A O/Gdynia</u> - obligacje, Umowa z dnia 04.09. 2013 r. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2022 r. • <u>Nordea Bank Polska S.A O/Gdynia</u> - obligacje, Umowa z dnia 25.11.2013 r. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2025 r. 	13 404 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • Planowane obligacje 	1 238 000,00 zł

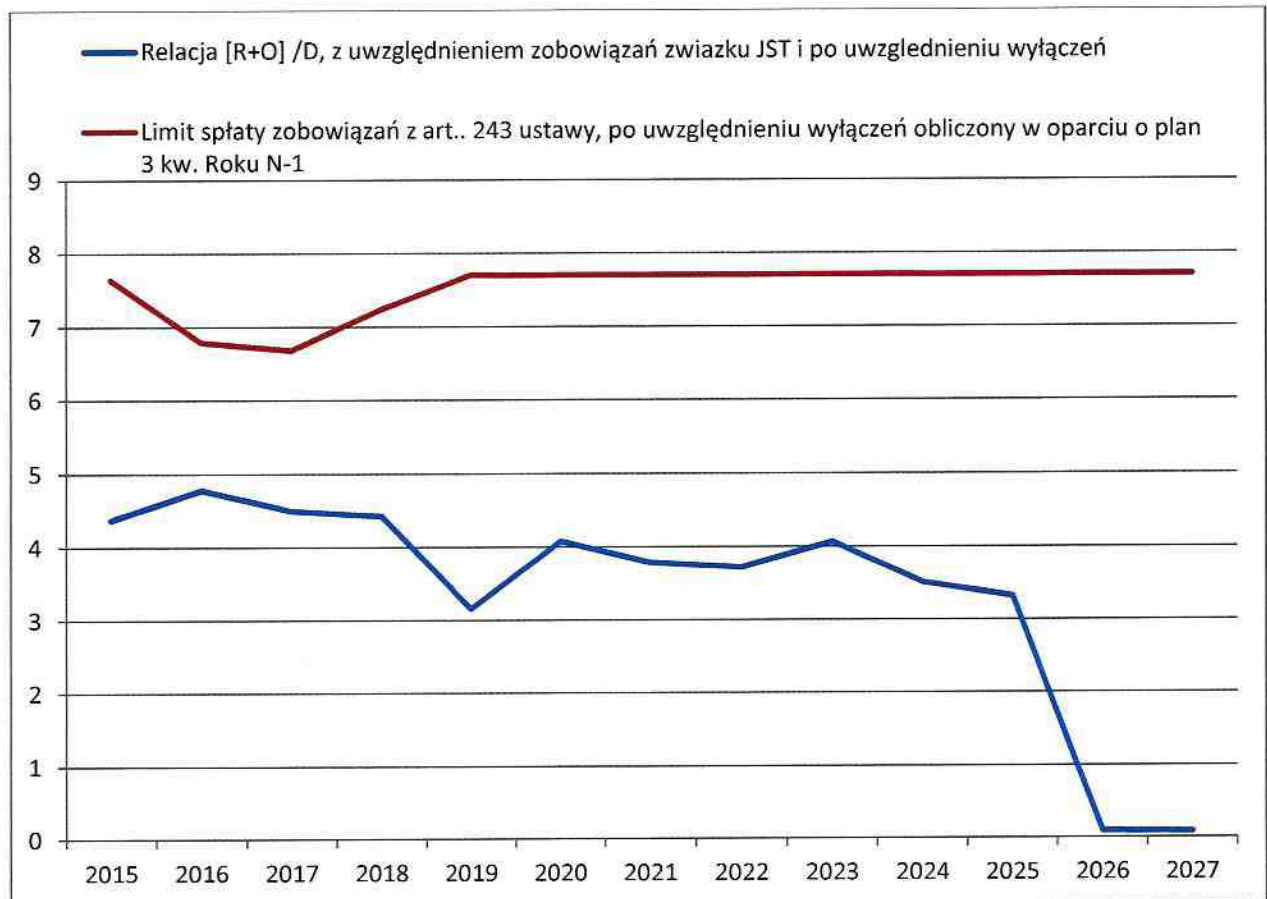
Rysunek Nr 5 Stan zadłużenie Powiatu Słupskiego



Rysunek Nr 6 Zadłużenie Powiatu Słupskiego, bez uwzględnienia wyłączeń



Rysunek Nr 7 Limit spłaty zobowiązań z art. 243 ufp (planistyczny) Powiatu Słupskiego po uwzględnieniu wyłączeń



PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie w tym na:

- programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej).

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr/...../2014
Rady Powiatu Słupskiego
z dnia 2014 r.

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 843 186,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
1.a	- wydatki bieżące				1 382 013,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 461 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 419 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 273 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Akademia Inicjatyw Społecznych - II edycja" - Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2015	194 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Staze i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo" - Podniesienie wiedzy i umiejętności.	Zespół Szkół Agrotechnicznych	2013	2015	374 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy - pilotaż - Wsparcie systemowe instytucji pomocy społecznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2014	2015	693 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Utworzenie centrum integracji społecznej PROMYK	Powiatowy Urząd Pracy	2014	2015	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 146 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa mobilnego systemu p-powodziowego - zakup rękawów p-powodziowych wraz z niezbędnym osprzętem oraz środków transportu do ich obsługi	Starostwo Powiatowe	2014	2015	376 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.2	Organizacja kąpielisk wodnych na terenie powiatu słupskiego	Starostwo Powiatowe	2012	2015	798 589,00	797 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przygotowanie dokumentacji projektowej dla 7 dróg, niezbędnej do realizacji inwestycji drogowych na terenie powiatu słupskiego	Zarząd Dróg Powiatowych	2012	2015	969 013,00	56 520,00	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				423 646,00	345 911,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
1.3.1	- wydatki bieżące				108 646,00	30 911,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
1.3.1.1	Budowa mobilnego systemu p-powodziowego - zakup rekawów p-powodziowych wraz z niezbędnym osprzętem oraz środków transportu do ich obsługi	Starostwo Powiatowe	2014	2015	6 624,00	6 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Diagnoza - strategia - inwestycja - rozwój miejskiego obszaru funkcjonalnego Miasta Słupska	Starostwo Powiatowe	2014	2015	2 911,00	146,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Monitorowanie i sporządzanie raportów rocznych z osiągnięcia efektu ekologicznego zadania związanego z termomodernizacją budynków użyteczności publicznej z terenu powiatu słupskiego- umowa zlecenie -	Starostwo Powiatowe	2014	2019	9 846,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
1.3.1.4	Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej - Świadczenie usług informacyjnych, promocyjnych, szkoleniowych, doradczych i finansowych na rzecz podmiotów ekonomii społecznej	Starostwo Powiatowe	2013	2015	89 265,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	Diagnoza - strategia - inwestycja - rozwój miejskiego obszaru funkcjonalnego Miasta Słupska	Starostwo Powiatowe	2014	2015	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00

Przedsięwzięcia wieloletnie

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów. Dokonano podziału przedsięwzięć na:

- 1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w tym:
 - zadania wieloletnie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
 - zadania wieloletnie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nabrzeźnych Obszarów Rybackich 2007-2013,
 - zadania wieloletnie realizowane w ramach Programu Operacyjnego RYBY 2007 - 2013,
 - zadania wieloletnie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego,

- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej), w tym:
 - zadania wieloletnie realizowane w ramach umowy partnerskiej,
 - zadania wieloletnie ujęte w wieloletnich planach bieżących,
 - zadania wieloletnie ujęte w wieloletnich planach inwestycyjnych.

- 1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.**

ZADANIA WIELOLETNIE REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO KAPITAŁ LUDZKI

Akademia Inicjatyw Społecznych – II edycja.

Realizacja projektu w latach 2013 – 2015 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII: Promocja integracji społecznej, Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, Poddziałanie: 7.2.1. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym zgodnie z umową Nr WND-POKL.07.02.01-22-056/13. Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy. Celem projektu jest reintegracja społeczna i zawodowa 63 osób niepełnosprawnych (29 kobiet i 34 mężczyzn) w wieku 15 – 64 lat z terenu powiatu słupskiego i miasta Słupsk oraz zwiększenie ich udziału na lokalnym rynku pracy.

Całkowita wartość projektu 194 982,00 zł, finansowanie 85% - Unia Europejska, 15% środki z budżetu krajowego.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 58 434,00 zł.

Staże i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo.

Zadanie jest realizowane od 2013 do 2015 roku przez Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zgodnie z podpisaną umową Nr ESF01-2013-1-PL1-LEO01-37149. Głównym celem projektu jest zwiększenie kompetencji zawodowych i językowych uczestników oraz doskonalenie systemu kształcenia i szkolenia zawodowego uczniów. Szczególny nacisk położony jest na podniesienie wśród uczniów motywacji do uczenia się, poznawanie nowych technologii, doskonalenie umiejętności poruszania się na europejskim rynku pracy oraz nauce języków obcych. W projekcie weźmie udział grupa 32 uczniów Technikum nr 6, kształcących się w zawodach: technik ochrony środowiska, technik architektury krajobrazu, technik żywienia i usług gastronomicznych oraz technik informatyk. Projekt realizowany jest w Hiszpanii.

Całkowita wartość projektu wynosi 374 210,00 zł, finansowany jest w 100% ze środków Unii Europejskiej.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 64 884,00zł.

Schematom STOP! Wspólne działania instytucji.

Okres realizacji 2014 – 2015 rok. Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zgodnie z podpisaną umową Nr U/66/1/2014. Jest to projekt innowacyjny zaproponowany do realizacji samorządom powiatowym przez Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich w Warszawie. Jednostką odpowiedzialną za realizację projektu jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku - jako Lider Pilotażu. Do działań na rzecz rodzin zgłosiły się ośrodki pomocy społecznej z Ustki, Główczyca, Damnicy, Smóldzina, Kępic, Słupska oraz inne instytucje wspierające rodziny w procesie integracji społecznej i zawodowej. Celem projektu jest utworzenie skoordynowanego (obejmującego powiat i gminę) systemu współpracy instytucjonalnej wobec rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym z tytułu bezrobocia, lub pozostawania w trwałym pokoleniowym bezrobociu i niemożności wyjścia z systemu świadczeń pomocy społecznej.

Całkowita wartość projektu wynosi 693 375 zł, finansowanie 85% Unia Europejska, 15% środki z budżetu krajowego.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 45 071 zł.

Utworzenie centrum integracji społecznej PROMYK.

Projekt realizowany od 2014 do 2015 roku przez Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII: Promocja integracji społecznej, Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, Poddziałanie 7.2.1. Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Celem głównym projektu jest reintegracja społeczna i zawodowa oraz zwiększenie udziału na lokalnym rynku pracy 30 osób (18 kobiet i 12 mężczyzn) w wieku 15-64 lat z terenu Gminy Potęgowo.

Całkowita wartość projektu 10 800,00 zł, finansowanie 85% - Unia Europejska, 15% środki z budżetu krajowego.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 6 000,00 zł.

ZADANIA WIELOLETNIE REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ SEKTORA RYBOŁÓWSTWA I NABRZEŻNYCH OBSZARÓW RYBACKICH 2007-2013

Budowa mobilnego systemu p-powodziowego - zakup rękawów p-powodziowych wraz z niezbędnym osprzętem oraz środków transportu do ich obsługi.

Zadanie jest realizowane od 2014 do 2015 roku przez Starostwo Powiatowe w Słupsku w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nabrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013. Zadanie polega na zakupie urządzeń oraz środków transportu niezbędnych do stworzenia (mobilnego) przenośnego systemu zabezpieczeń przeciwpowodziowych. Projekt swym zasięgiem obejmuje: Miasto Ustka, Gminę Ustka, Gminę Kobylnica, Gminę Słupsk i Gminę Smołdzino. W sytuacjach wyjątkowych system będzie transportowany do miejsc zagrożonych powodzią w celu ich ochrony. Wartość zadania 385 195,00 zł. Zadanie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Rybackiego w kwocie 195 174,00 zł, z budżetu krajowego w wysokości 65 058,00 zł, oraz środków własnych w kwocie 124 963,00 zł: w tym 6 624,00 zł to wydatki bieżące, a 118 339,00 zł to wydatki majątkowe. W 2014 roku wydatkowano środki w wysokości 1 999,00 zł na studium wykonalności.

Całkowity koszt zadania wynosi 385 195,00 zł.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 383 196,00 zł w tym;

376 572,00 zł – wydatki majątkowe, 6 624,00 zł – wydatki bieżące.

ZADANIA WIELOLETNIE REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO RYBY 2007 - 2013,

Organizacja kąpielisk wodnych na terenie powiatu słupskiego.

Celem projektu jest poprawa stanu technicznego infrastruktury turystycznej, budowa infrastruktury związanej ze sportem, rekreacją i wypoczynkiem oraz budowa małej infrastruktury turystycznej. Zadanie uzyskało dofinansowanie zgodnie z umową nr 00660-6173-SW1121818/12/14 w ramach Programu Operacyjnego RYBY 2007-2013 Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nabrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013. Wartość projektu 798 589,00 zł. Zadanie realizowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 345 200,00zł, z budżetu krajowego w wysokości 115 345,00 zł, dofinansowanie z Miasta Ustki, Gminy Ustka i Miasta Kępice w łącznej wysokości 243 328,00 zł oraz środków własnych w kwocie 94 716,00 zł. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Słupsku. W 2012 roku wydatkowano środki w wysokości 1 327,00 zł na studium wykonalności.

Całkowita wartość projektu wynosi 798 589,00 zł.

Planowane wydatki w 2015 roku wyniosą 797 262,00 zł.

ZADANIA WIELOLETNIE REALIZOWANE W RAMACH REGIONALNEGO PROGRAMU OPERACYJNEGO WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Przygotowanie dokumentacji projektowej dla 7 dróg, niezbędnej do realizacji inwestycji drogowych na terenie powiatu słupskiego.

Okres realizacji 2012 – 2015. Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego, Oś priorytetowa 4. Regionalny system transportowy, Działanie 4.1 Rozwój regionalnej infrastruktury drogowej przez Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku. W związku z trudnościami związanymi z uzyskaniem niezbędnych decyzji i uzgodnień i otrzymaną zgodą z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w Gdańsku przesunięto termin realizacji zadania na 30 kwietnia 2015 roku. Łączne nakłady uległy zmianie i wynoszą 969 013,00 zł, z czego dofinansowanie z Unii Europejskiej w wysokości 723 069,00 zł oraz środki własne powiatu w kwocie 245 945,00 zł. Wydatki w poszczególnych latach kształtują się następująco:

- w 2012 roku – 4 920,00 zł,
- w 2013 roku – 794 335,00 zł,
- w 2014 roku – 113 238,00 zł,
- w 2015 roku – 56 520,00 zł.

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe.

Budowa mobilnego systemu p-powodziowego - zakup rękawów p-powodziowych wraz z niezbędnym osprzętem oraz środków transportu do ich obsługi.

Opis zadania w punkcie 1 „zadania wieloletnie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Zrównoważony Rozwój Sektora Rybołówstwa i Nabrzeżnych Obszarów Rybackich 2007-2013”.

ZADANIA WIELOLETNIE REALIZOWANE W RAMACH UMOWY PARTNERSKIEJ

Diagnoza – strategia – inwestycja – rozwój miejskiego obszaru funkcjonalnego Miasta Słupska.

Zadanie realizowane jest od 2014 do 2015 roku przez Starostwo Powiatowe w Słupsku na podstawie umowy partnerskiej z dnia 2 kwietnia 2014 roku zawartej z Miastem Słupsk, Miastem Ustka, Gminą Słupsk, Gminą Kobylnica oraz Gminą Dębica Kaszubska. W ramach zadania realizowane będą: szkolenia na temat zintegrowanego planowania rozwoju miasta wraz z jego otoczeniem, badania i diagnozy służące określeniu powiązań i obszarów współpracy pomiędzy JST

miejskiego obszaru funkcjonalnego Miasta Słupska. Ponadto planuje się wykonanie dokumentacji technicznej inwestycji wynikających z wcześniej przygotowanych dokumentów wraz z oceną oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko. W 2014 roku w ramach zadania Powiat Słupski udzielił dotacji celowej dla Miasta Słupsk w kwocie 2 765,00 zł, natomiast na 2015 rok zaplanowana dotacja wyniesie 315 146,00 zł, z czego: 146,00 zł stanowią wydatki bieżące, 315 000,00 zł – wydatki majątkowe.

Całkowita wartość zadania 317 911,00 zł.

Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej.

Projekt realizowany na podstawie umowy partnerskiej z Pomorską Agencją Rozwoju Regionalnego w Słupsku, która jest Liderem projektu. Środki na realizację projektu Powiat będzie otrzymywał z Pomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w formie zaliczki. Realizacja projektu planowana jest w latach 2013 – 2015. Projekt realizowany jest przez PARR w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VII "Promocja integracji społecznej" Działanie 7.2. Przeciwdziałanie wykluczeniu i wzmocnienie sektora ekonomii społecznej, Poddziałanie: 7.2.2. Wsparcie ekonomii społecznej. Głównym celem projektu jest prowadzenie Ośrodka Wspierania Ekonomii Społecznej na terenie subregionów słupskiego i południowego. Zgodnie z założeniami projektowymi obszar realizacji projektu obejmuje: Powiat Słupski, Miasto Słupsk, Powiat Bytowski, Powiat Chojnicki, Powiat Lęborski oraz Powiat Kościerski. Głównym celem projektu jest świadczenie usług informacyjnych, promocyjnych, szkoleniowych, doradczych i finansowych na rzecz podmiotów ekonomii społecznej. Projekt jest realizowany w partnerstwie z: Fundacją Gospodarczą „Pro Europa” z Torunia, Stowarzyszeniem „Na Rzecz Rozwoju Miasta i Gminy Debrzno”, Stowarzyszeniem „Rodzina Kolpinga” w Lebie oraz Pomorską Agencją Rozwoju Regionalnego S.A. w Słupsku, jako lidera projektu. Koszty Powiatu w latach 2013 – 2015 wyniosą 105 015,00 zł, w tym nakłady finansowe 89 265,00 zł, oraz pomoc rzeczowa z Pomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego 15 750 zł.

Planowane wykonanie w 2015 roku wyniesie 22 500,00 zł.

ZADANIA WIELOLETNIE UJĘTE W WIELOLETNICH PLANACH BIEŻĄCYCH

Monitorowanie i sporządzanie raportów rocznych z osiągnięcia efektu ekologicznego zadania związanego z termomodernizacją budynków użyteczności publicznej z terenu powiatu słupeckiego – umowa zlecenie.

Okres realizacji zadania 2014 – 2019 rok. Całkowita wartość zadania 9 846,00 zł.

Realizatorem jest Starostwo Powiatowe w Słupsku. Zadanie dotyczy zlecenia wykonania monitorowania i sporządzenia raportów z zadania inwestycyjnego zrealizowanego w latach 2011-2013 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z terenu powiatu słupeckiego”.

Planowane wykonanie w 2015 roku wyniesie 1 641,00 zł

ZADANIA WIELOLETNIE UJĘTE W WIELOLETNICH PLANACH INWESTYCYJNYCH

Diagnoza – strategia – inwestycja – rozwój miejskiego obszaru funkcjonalnego Miasta Słupska.

Opis zadania w punkcie 2 „zadania wieloletnie realizowane w ramach umowy partnerskiej”.

Spis tabel

1. Tabela Nr 1 Informacja o stanie zadłużenia Powiatu Słupskiego na dzień 31.12.2014r

Spis rysunków

1. Rysunek Nr 1 Dochody Powiatu Słupskiego z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe
2. Rysunek Nr 2 Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku
3. Rysunek Nr 3 Wydatki Powiatu Słupskiego z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe
4. Rysunek Nr 4 Wydatki bieżące z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organów JST
5. Rysunek Nr 5 Stan zadłużenia Powiatu Słupskiego
6. Rysunek Nr 6 Zadłużenie Powiatu Słupskiego, bez uwzględniania wyłączeń
7. Rysunek Nr 7 Limit spłaty zobowiązań z art. 243 ufp (planistyczny) Powiatu Słupskiego po uwzględnieniu wyłączeń