

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../2015
RADY POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 2015 roku**

OPINIA
Mebwato rad. w zgl
dem formalno-prawnym nie bud
zastrzeżeń.
Słupsk, dnia 4.11.2015
Małgorzata
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
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Słupskiego na lata 2016 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Przyjmuje się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym wykaz programów, projektów lub pozostałych zadań, 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 2015 – 2027 przyjęta uchwałą Nr III/18/2014 ze zmianami Rady Powiatu Słupskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słupskiego.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 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 2016 – 2027. Koniecznym było ponowne przeliczenie wartości zobowiązań - kredytów ze względu na niezbędną emisję obligacji w roku 2016 na lata 2017 – 2026. 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 2015 – 2027 traci moc z dniem 1.01.2016 roku.

Nadrzędnym celem istnienia wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie sytuacji finansowej powiatu. Od roku 2016 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.

9 listopada 2015 roku

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Janicka

Spis treści

Projekt uchwały Rady Powiatu Słupskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 - 2027

Załącznik Nr 1 – **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2016 - 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	9
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	13
Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie		24
1.	Programy, projekty lub zadania pozostałe	25
	Spis tabel	27
	Spis rysunków.....	27

Wieloletnia Prognoza Finansowa
1)
Załącznik Nr 1
do uchwały Nr/...../2015
Rady Powiatu Słupskiego
z dnia 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.3.1				1.2.1	1.2.2	
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 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	21 491 196,84	6 937 051,04	696 560,09								
Wykonanie 2014	82 918 424,43	79 350 024,21	13 275 052,00	163 541,27	5 180 279,07	0,00	30 304 589,00	22 776 581,59	3 568 400,22	167 836,53								
Plan 3 kw. 2015	85 069 990,00	78 556 380,00	14 660 922,00	500 000,00	5 152 619,00	0,00	29 846 084,00	20 654 589,00	6 513 610,00	464 683,00								
Wykonanie 2015	83 431 934,00	76 915 208,00	14 660 922,00	300 000,00	5 152 619,00	0,00	29 846 084,00	19 219 855,00	6 516 726,00	468 833,00								
2016	82 956 046,00	78 743 046,00	16 022 417,00	300 000,00	4 857 567,00	0,00	29 886 908,00	20 166 719,00	4 213 000,00	325 300,00								
2017	78 060 834,00	77 960 060,00	16 310 821,00	300 000,00	4 831 913,00	0,00	30 424 872,00	20 128 219,00	100 774,00	100 774,00								
2018	78 060 834,00	77 960 060,00	16 718 592,00	300 000,00	4 831 913,00	0,00	31 185 494,00	20 128 219,00	100 774,00	100 774,00								
2019	78 060 834,00	77 960 060,00	17 136 557,00	300 000,00	4 831 913,00	0,00	31 965 131,00	20 128 219,00	100 774,00	100 774,00								
2020	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2021	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2022	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2023	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2024	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2025	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2026	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								
2027	77 992 617,00	77 891 843,00	17 136 557,00	300 000,00	4 525 013,00	0,00	31 965 131,00	20 060 002,00	100 774,00	100 774,00								

- 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	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 ^k	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		w tym:	
				4.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.1.1	4.2			na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
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		
Wykonanie 2014	2 548 617,56	1 706 542,74	0,00	0,00	1 156 542,74	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-1 557 818,00	4 004 178,00	0,00	0,00	1 858 178,00	1 557 818,00	2 146 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	-1 557 818,00	4 004 178,00	0,00	0,00	1 858 178,00	1 557 818,00	2 146 000,00	0,00	0,00	0,00		
2016	221 029,00	2 527 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 000,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 831 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 839 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 527 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 422 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 428 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	779 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	52 155,12	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	15 247 361,96	15 247 361,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 396 981,72	2 396 981,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 446 360,00	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 446 360,00	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 748 029,00	2 748 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 831 957,00	2 831 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 839 284,00	2 839 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 527 618,00	1 527 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 422 618,00	2 422 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 122 157,00	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 122 157,00	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 472 157,00	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 472 157,00	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 428 157,00	2 428 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	779 157,00	779 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 155,12	52 155,12	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] - [8.1] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2013	24 326 504,13	0,00	5 980 773,28	7 132 171,39
Wykonanie 2014	22 590 963,12	0,00	7 076 652,74	8 233 195,48
Plan 3 kw. 2015	22 290 603,12	0,00	5 178 719,00	7 036 897,00
Wykonanie 2015	22 290 603,12	0,00	5 134 474,00	6 992 652,00
2016	22 069 574,12	0,00	5 729 967,00	5 729 967,00
2017	19 237 617,12	0,00	4 959 463,00	4 959 463,00
2018	16 398 333,12	0,00	5 041 680,00	5 041 680,00
2019	14 870 715,12	0,00	5 125 652,00	5 125 652,00
2020	12 448 097,12	0,00	5 136 750,00	5 136 750,00
2021	10 325 940,12	0,00	5 231 378,00	5 231 378,00
2022	8 203 783,12	0,00	5 322 967,00	5 322 967,00
2023	5 731 626,12	0,00	5 419 811,00	5 419 811,00
2024	3 259 469,12	0,00	5 531 615,00	5 531 615,00
2025	831 312,12	0,00	5 633 325,00	5 633 325,00
2026	52 155,12	0,00	5 725 093,00	5 725 093,00
2027	0,00	0,00	5 734 345,00	5 734 345,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty 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
						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 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
Wykonanie 2014	0,00	2 396 981,72	36 755 088,27	8 666 343,78	3 253 711,34	1 745 209,63	1 508 501,71	1 279 326,09	6 514 666,70	302 452,61
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	38 368 980,00	9 249 013,00	2 233 857,00	150 316,00	2 083 541,00	1 756 487,00	7 351 338,00	3 838 480,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	38 463 461,00	9 267 798,00	2 227 824,00	150 316,00	2 077 508,00	1 750 454,00	7 936 969,00	3 497 501,00
2016	221 029,00	221 029,00	40 608 219,00	9 395 634,00	206 641,00	1 641,00	205 000,00	55 000,00	8 300 796,00	395 000,00
2017	2 831 957,00	2 831 957,00	40 608 219,00	9 395 634,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 839 284,00	2 839 284,00	40 608 219,00	9 395 634,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 527 618,00	1 527 618,00	40 608 219,00	9 395 634,00	1 641,00	1 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 422 618,00	2 422 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 122 157,00	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 122 157,00	2 122 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 472 157,00	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 472 157,00	2 472 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 428 157,00	2 428 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	779 157,00	779 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 155,12	52 155,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 (rozdziały 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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1		12.3.2
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
Formuła												
Wykonanie 2013	1 686 481,80	1 538 581,36	1 538 581,36	595 750,61	595 750,61	595 750,61	1 786 940,95	1 786 940,95	1 786 940,95		1 786 940,95	
Wykonanie 2014	1 595 343,97	1 471 648,63	1 471 648,63	80 946,64	80 946,64	80 946,64	1 700 224,09	1 549 864,59	1 549 864,59		1 549 864,59	
Plan 3 kw. 2015	399 532,00	388 476,00	388 476,00	91 860,00	91 860,00	91 860,00	330 552,00	314 656,00	314 656,00		314 656,00	
Wykonanie 2015	399 532,00	388 476,00	388 476,00	90 827,00	90 827,00	90 827,00	330 552,00	314 656,00	314 656,00		314 656,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2024	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	
2026	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	

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 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	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	w tym:
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania					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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		
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 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
Wykonanie 2014	136 147,65	103 256,27	103 256,27	163 396,87	163 396,87	88 439,10	88 439,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	80 520,00	60 390,00	60 390,00	50 545,00	50 545,00	11 056,00	11 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	79 143,00	59 357,00	59 357,00	50 950,00	50 950,00	11 056,00	11 056,00	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata obkłada się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	15 247 351,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 598,69
Wykonanie 2014	2 396 981,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 440,71
Plan 3 kw. 2015	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 446 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 548 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 531 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 539 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 207 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 002 618,00	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	52 155,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności łakże 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 określającą 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, informację 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

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 2016 – 2027
Powiatu Słupskiego

Słupsk, listopad 2015 rok

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Słupskiego na lata 2016 – 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 2016 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Punktem wyjścia dla prognoz były dane z wykonania budżetów z lat 2013 – 2014, planowanego wykonania budżetu roku 2015 według stanu na koniec III kwartału wraz z przewidzianym wykonaniem na dzień 31 grudnia oraz projektu budżetu na rok 2016. Ponadto, w związku z przyjęciem nowej wieloletniej prognozy finansowej od roku 2016 dokonano weryfikacji przyjętych wartości i przedsięwzięć w dotychczas obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2027 przyjętej uchwałą Nr III/18/2014 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku wraz z dokonanymi do niej zmianami, uwzględniono realne możliwości powiatu oparte na uzasadnionych przesłankach i obliczeniach.

Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2016 - 2019 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się założeniami do projektu budżetu państwa przedstawiającymi wskaźniki makroekonomiczne na 2016 rok opracowane przez Radę Ministrów oraz wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z 6 października 2015 roku. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

Wyszczególnienie	2017	2018	2019
PKB	103,9%	104,0%	103,9%
inflacja	101,8%	102,5%	102,5%
Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku) po uwzględnieniu 15% deprecjacji	4,50	4,36	4,30

Ze względu na niezbędną ostrożność w procesie planowania na lata 2020 – 2027 poszczególne pozycje dochodów i wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) przyjmują wartość na poziomie 2020, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 3-letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu

2. Założenia do prognoz dochodów bieżących

Prezentowane w wieloletniej prognozie dochody roku 2016 zostały sporządzone w oparciu o dane przyjęte do opracowania budżetu powiatu na 2016 rok tj. o:

- 1) pismo Ministerstwa Finansów ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 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.3110.1.9.2015.EP z dnia 23 października 2015 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) pismo z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Departamentu Funduszy Nr DF-VII.4021.28.2015.KS z 16 października 2015 r. o kwotach Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy pełniących funkcje doradców klienta oraz składek na ubezpieczenia społeczne od tych wynagrodzeń,
- 4) obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, w tym: dotyczące utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie Powiatu Słupskiego, umowy z tytułu otrzymania pomocy finansowej na zadania bieżące z gmin powiatu słupskiego i miasta Słupska,

- 5) na podstawie złożonych wniosków: dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne powiatu i poszczególne wydziały Starostwa, w tym:
- wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń – ustalono w oparciu o zawarte umowy,
 - wpływy z usług z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w domu pomocy społecznej – ustalono dla roku 2016 w oparciu o przedstawione kalkulacje przez poszczególne Domy Pomocy Społecznej, tj. średniego kosztu pobytu mieszkańca i liczby osób, wg. zasad określonych w ustawie o pomocy społecznej oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie Domów pomocy społecznej. Dla lat 2017-2019 zaprognozowano wpływy z powyższego tytułu biorąc pod uwagę wykonanie z lat 2013-2014 i przewidywane wykonanie 2015 roku oraz zaplanowane wpływy z 2016 rok
 - pozostałe dochody bieżące, w tym:
 - wpływy z różnych dochodów: z tytułu wynagrodzenia dla płatnika, rozliczenia z lat ubiegłych, wpływy z różnych opłat: opłaty za legitymacje, duplikaty legitymacji, karty wędkarskie, dzienniki budowy, wpływy z opłaty komunikacyjnej: wydanie tablic rejestracyjnych oraz wpływy za wydanie prawa jazdy, - skonstruowano w oparciu o następujące dane: przyjęto wielkości z analizy kształtowania się podstawowych rodzajów dochodów Powiatu w okresie od 2013 - 2015 roku z uwzględnieniem zaawansowania w tych kategoriach wykonania przyjętego planu dochodów za okres III kwartałów 2015 roku oraz biorąc pod uwagę ich wykonanie z ww okresu i przewidywane wykonanie do 31 grudnia br.

Uznano, że plan dochodów bieżących przyjęty na 2015 rok jest realny i winien być wykonany.

Na lata prognozowane 2017-2019 i kolejne lata do roku 2027 zaplanowano dochody bieżące wg podziału ujętego w wieloletniej prognozie finansowej, 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 latach 2017 – 2019 w stosunku do roku bazowego 2016 o wskaźniki inflacji wynikające z założeń Ministra Finansów do opracowań wieloletnich

prognoz finansowych dla jednostek samorządu terytorialnego: dla 2017 roku o 1,8%, dla roku 2018 o 2,5%, dla roku 2019 o 2,5%. Na kolejne lata zaplanowano kwoty na poziomie roku 2019.

- 2) dla pozycji dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – przyjęto wartości w kolejnych latach na poziomie roku 2016.
- 3) dla pozycji podatki i opłaty – czyli wpływy z opłat: komunikacyjnej, za zarząd, użytkowanie i służebności, użytkowania wieczystego nieruchomości, lokalnych pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, za koncesje i licencje i różnych opłat na kolejne lata zaplanowano wielkości na zbliżonym poziomie do 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 inflacji, wynikający w wytycznych Ministra Finansów dotyczący założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, tj. o 1,8% w 2017, o 2,5% w 2018 i 2,5% w 2019 roku. Na kolejne lata przyjęto wartości na poziomie roku 2019.
- 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, w tym na: prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa, zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami, zadania z zakresu geodezji i kartografii, nadzór budowlany, zadania administracji państwowej, kwalifikację wojskową oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, w tym dla dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz bezrobotni bez prawa do zasiłku – zaplanowano na poziomie roku 2016,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwalifikacja wojskowa – zaplanowano na poziomie roku 2016,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu – domy pomocy społecznej- zaplanowano na poziomie roku 2016,

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – zaplanowano na zbliżonym poziomie roku 2016, biorąc pod uwagę zawarte umowy/porozumienia,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego –na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku, przyjęto na poziomie roku 2016
- wpłaty gmin i powiatów za dzieci umieszczone w rodzinnej pieczy zastępczej oraz w placówkach opiekuńczo – wychowawczych – przyjęto zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz na podstawie zawartych porozumień i decyzji,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – środki z Agencji Rozwoju i Modernizacji Rolnictwa – zaplanowano na poziomie roku 2016,
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy pełniących funkcje doradców klienta oraz składek na ubezpieczenia społeczne od tych wynagrodzeń zaplanowano na kolejne lata na poziomie roku 2016

Dla dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano je na poziomie roku 2016 , ponieważ z analizy lat ubiegłych otrzymane dotacje nie wzrastały nawet o wskaźnik inflacji, a wręcz odwrotnie na niektóre zadania są w wysokości niższej. Dla pozostałych dochodów bieżących w latach 2017 – 2019 zaplanowano zróżnicowane dochody, biorąc pod uwagę realne do osiągnięcia wpływy, porównując je do lat 2013 – 2015 i prognozowanego roku 2016.

3. Założenia do prognoz dochodów majątkowych

Dochody majątkowe na 2016 rok i kolejne lata zaplanowano według podziału ujętego w wieloletniej prognozie finansowej, tj.:

1. ze sprzedaży majątku zaplanowano kwotę 325 300 zł, w tym:
 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 300 000 zł, które uzależnione są od realnej

planowanej sprzedaży nieruchomości. Zaplanowano zbycie działek w Dębnie, gmina Ustka oraz wpływy rat za zbyte nieruchomości Powiatu w latach ubiegłych. Na kolejne lata zaplanowano dochody z tytułu wpływu rat ze sprzedaży nieruchomości Powiatu w latach ubiegłych,

- ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 25 300 zł zaplanowano realne dochody do pozyskania przez Powiat z tytułu sprzedaży drewna przez Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku, ze sprzedaży drewna z wiatrołomu przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Damnicy oraz ze sprzedaży samochodu służbowego Skody SUPERB przez Starostwo Powiatowe w Słupsku. Na kolejne lata pomniejszono wpływy z tego tytułu o kwotę 10 000 zł o zaplanowaną na 2016 rok sprzedaż samochodu,
- 2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano na rok 2016 środki w kwocie 3 887 700 zł, z tego: z tytułu pomocy finansowej z innych gmin na współfinansowanie inwestycji drogowych w kwocie 3 779 700 zł, środki od Skarbu Państwa – Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Leśny Dwór na zadanie pn. „Przebudowa Drogi Powiatowej nr 1177G na terenie Gminy Słupsk i Dębica Kaszubska” w kwocie 100 000 zł. Na 2016 rok ww. środki zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami oraz na mocy podjętych uchwał przez gminy uczestniczące w inwestycjach drogowych. Zaplanowano również w dochodach majątkowych dotację na zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej w kwocie 8 000 zł na zakup dwóch zestawów komputerowych dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Słupsku. Na kolejne lata nie planowano środków z powyższych tytułów.

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 2016 rok przyjęto z projektu budżetu na rok 2016 zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu Słupskiego oraz kontynuację rozpoczętych zadań.

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i inne wydatki dotyczące wykonywania zadań powiatu, w tym głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z funkcjonowaniem Rady i Zarządu Powiatu, dotacje dla stowarzyszeń, środki 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 2016 roku wzięto pod uwagę, obowiązujące angaże, planowane jednorazowe wypłaty (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, jednorazowe nagrody, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz inne uposażenia wynikające z wewnętrznych procedur). W kolejnych latach przyjęto je na stałym poziomie.

Szacowanie wydatków bieżących na okres prognozy dokonano na podstawie wykonania budżetów w latach 2013 – 2014 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2015 rok, gdzie założono, że plan wydatków bieżących po wprowadzeniu wszystkich zaplanowanych zmian do końca roku budżetowego powinien być wykonany, pomniejszając go o niewykorzystane rezerwy ogólną i celową. Wydatki bieżące w kolejnych latach zaplanowano na zbliżonym poziomie do planu roku 2016. 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.

Przyjęto dla nich następujące założenia:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaplanowano wydatki na poziomie roku 2016. Przyjęto tutaj paragrafy od 4010 do 4170 oraz 4780, bez paragrafu 4130 i 4140,
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – zaplanowano kwoty na porównywalnym poziomie do roku 2016,
- 3) dotacje na zadania bieżące – utrzymanie wydatków na podobnym poziomie roku 2016, z wyłączeniem wydatków, gdzie z umów wprost wynika zastosowanie wskaźnika inflacji,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych – utrzymanie wydatków na poziomie roku 2016,
- 5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, które uzyskały dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej – środki na ten cel zostaną wprowadzone w przypadku uzyskania dofinansowania.

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 2016 – 2027 oraz jednoroczne wydatki majątkowe, które wynikają z projektu budżetu powiatu na 2016 rok. Pozostałe wydatki majątkowe w latach 2017 – 2027 to zadania realizowane jednorocznie. Zadania te będą planowane na bieżąco, a ich wysokość oparta jest na nadwyżce operacyjnej, która będzie co rocznie przeznaczana na wydatki majątkowe.

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 i marży banku ustalonej w każdej zawartej umowie,
- 2) dla kredytu zaciągniętego w walucie EURO na lata 2016 – 2017 przyjęto kursy z Tabeli Nr 1 będącej załącznikiem do wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które opublikowano 6 października 2015 roku przez Ministra Finansów. Wobec powyższego, po uwzględnieniu 15% deprecjacji kursu walutowego, założono kurs euro na 2016 r. – 4,63%, 2017 r. – 4,50%, natomiast na rok 2018, przyjęto kurs 3,34%. 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 września 2015 roku, a przyjętym do WPF po stronie wykonania na 31 grudnia 2015 roku.

- 3) dla obligacji komunalnych według wykupu serii określonych harmonogramami stanowiącymi integralną część umowy i dla zaplanowanej emisji do końca 2015 roku na kwotę 2 146 000 zł oraz zróżnicowanej marży banku ustalonej w każdej zawartej umowie,
- 4) nowego zadłużenia planowanego w 2016 roku w kwocie 2 527 000 zł przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w formie kredytów i emisji obligacji. W związku z tym, że nowe zadłużenie ma nastąpić poprzez emisję obligacji komunalnych, zaplanowano ich wykup na lata:
 - 2017 rok – 100 000,00 zł,
 - 2018 rok – 100 000,00 zł,
 - 2019 rok – 100 000,00 zł,
 - 2020 rok – 200 000,00 zł,
 - 2021 rok – 200 000,00 zł,
 - 2022 rok – 200 000,00 zł,
 - 2023 rok – 600 000,00 zł,
 - 2024 rok – 300 000,00 zł,
 - 2025 rok – 300 000,00 zł,
 - 2026 rok – 727 000,00 zł,

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

ROZCHODY

W 2016 roku po stronie rozchodów zaplanowano kwotę 2 748 029,00 zł na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji komunalnych. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na 2027 rok.

Stan zadłużenia

Wysokość zadłużenia wobec poszczególnych banków na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosić będzie: 22 290 603,12 zł, z tego:

- Bank Gospodarki Żywnościowej, O/Słupsk – 2 245 054,40 zł,
- Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A., Bałtycki Oddział Regionalny – 600 000,00 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego, O/Gdynia – 1 049 999,72 zł,
- Bank Ochrony Środowiska S.A., O/Gdańsk – 2 044 665,00 zł,
- Bank Spółdzielczy w Ustce – 625 884,00 zł,
- PKO BP – 13 029 000,00 zł,
- Pekao S.A. O/Gdynia – 550 000,00 zł,
- Planowane obligacje na 2015 rok – 2 146 000,00 zł.

Natomiast planowane zadłużenie na 2016 rok wynosić będzie 22 069 574,12 zł, wynika to z planowanej emisji obligacji komunalnych na kwotę + 2 527 000 zł oraz planowanej spłaty rat kredytów i wykupu obligacji na kwotę - 2 748 029 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 danego roku oraz wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym zobowiązaniem.

Zadłużenie do dochodów ogółem wynosi:

- 2016 rok – 26,87%.

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 2016 rok i kolejne lata, 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 odsetkami 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 2016 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 4,36%, 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 7,80%.

Powyższe relacje na kolejne lata kształtują się w sposób następujący:

- w 2017 roku 4,72% / 7,56%,
- w 2018 roku 4,62% / 6,803%,
- w 2019 roku 2,83% / 6,79%,
- w 2020 roku 3,89% / 6,59%,
- w 2021 roku 3,38% / 6,67%,
- w 2022 roku 3,27% / 6,75%,
- w 2023 roku 3,59% / 6,84%,
- w 2024 roku 3,45% / 6,96%,
- w 2025 roku 3,26% / 7,08%,
- w 2026 roku 1,03% / 7,22%,
- w 2027 roku 0,09% / 7,35%.

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 2017 – 2027 prezentuje prawidłowy poziom zadłużenia.

Spełnienie w/w wymogów przedstawia rysunek Nr 6 i 7

7. Wynik budżetu w okresie prognozy

Obrazem sytuacji finansowej Powiatu jest poziom wyniku budżetu danego roku. Pozycja wyniku 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 2016 zaplanowano nadwyżkę w wysokości 221 029 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Natomiast nadwyżkę operacyjną dla 2016 roku zaplanowano w wysokości 5 729 967 zł. W latach następnych obejmujących prognozę zaplanowano również 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 przeznacza 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 bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. Przedstawia to rysunek Nr 8. Od 2011 roku istnieje

obowiązek, że przy konstruowaniu budżetów jak i ich wykonaniu wydatki bieżące należy pokrywać dochodami bieżącymi. Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych 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. Od 2011 – 2015 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 – 7 076 652,74 zł,

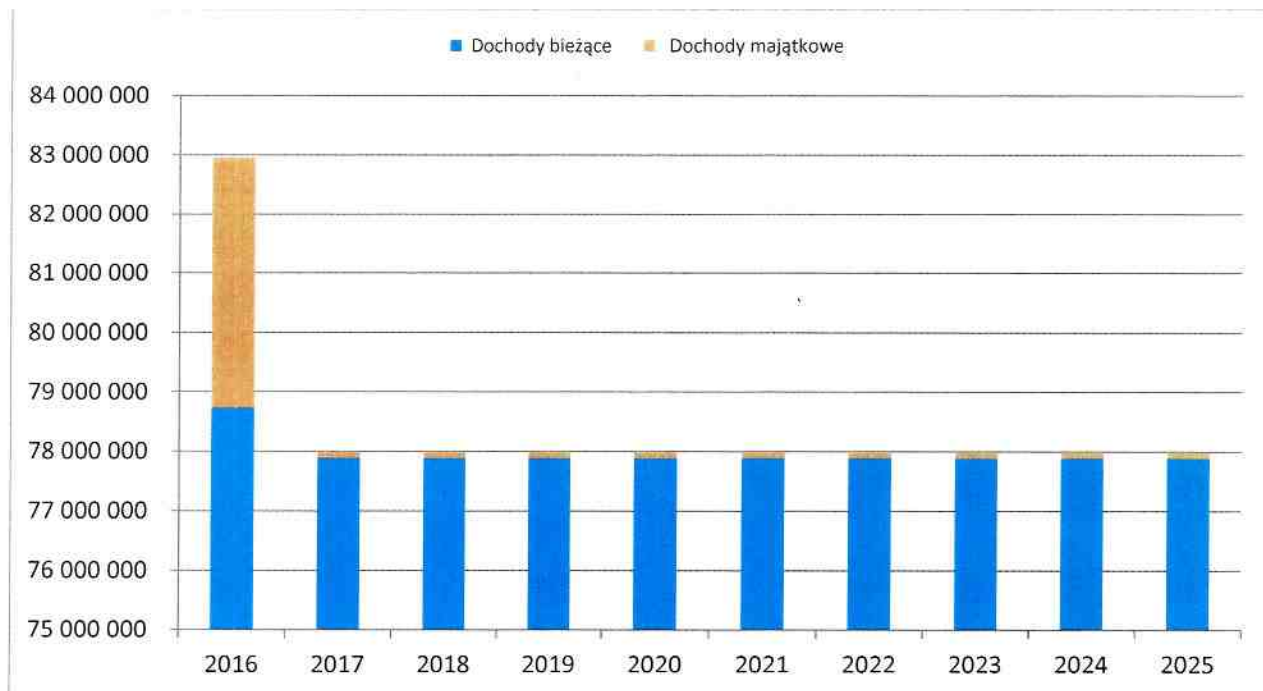
2015 – 5 134 474,00 zł – przewidziana nadwyżka operacyjna,

2016 – 5 729 967,00 zł - planowana nadwyżka operacyjna.

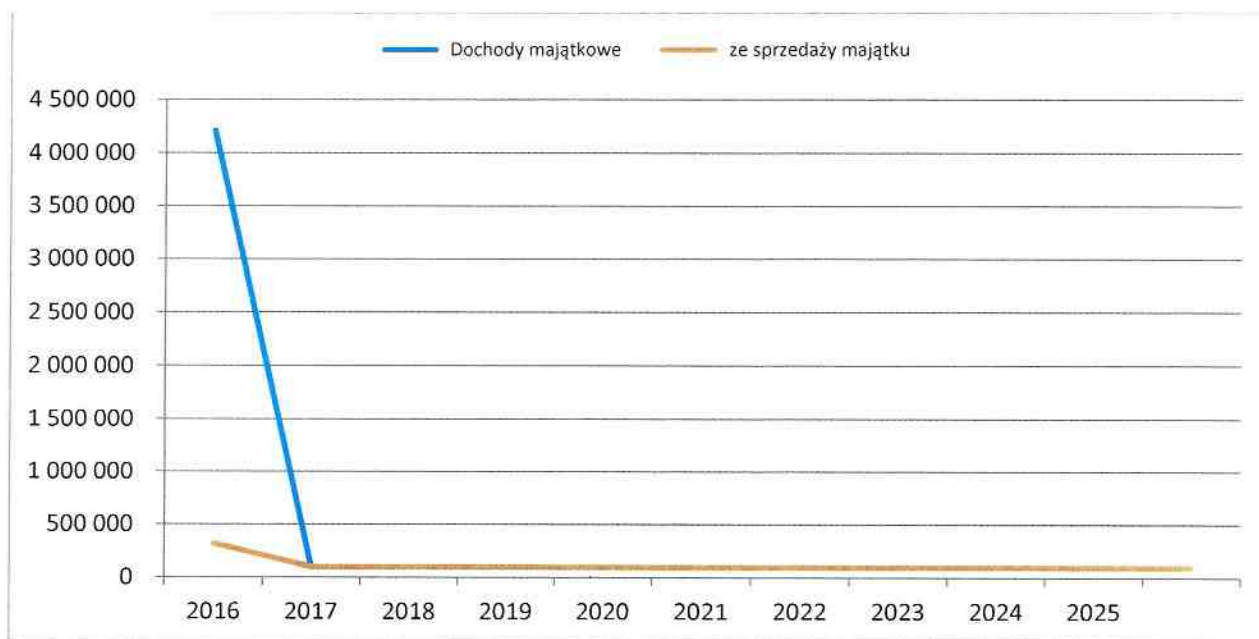
Nadwyżka ta ma szczególne znaczenie dla sytuacji finansowej Powiatu, winna być w wysokości dającej możliwości spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kredytów), wykupu obligacji komunalnych i odsetek z nimi związanych. Dlatego też, zaplanowano wydatki w kolejnych latach w wysokości minimalnej, celem 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.

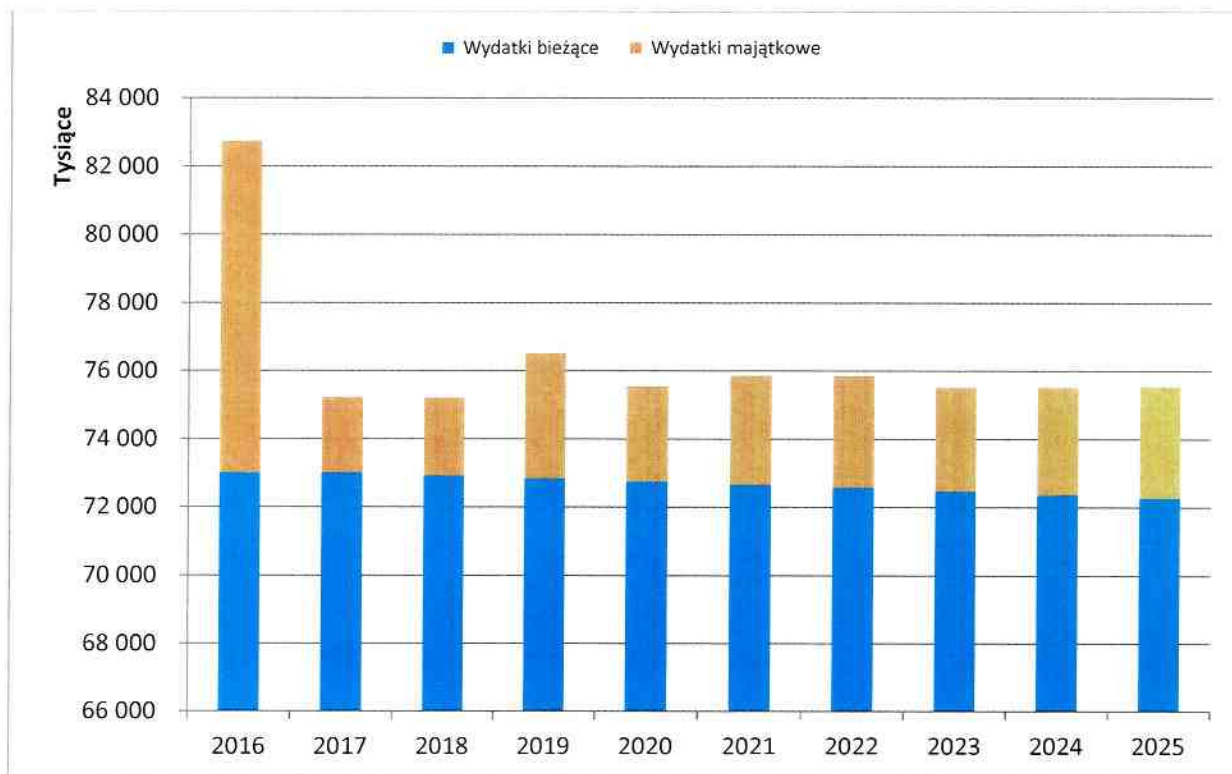
Rysunek Nr 1 Dochody Powiatu Słupskiego z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe



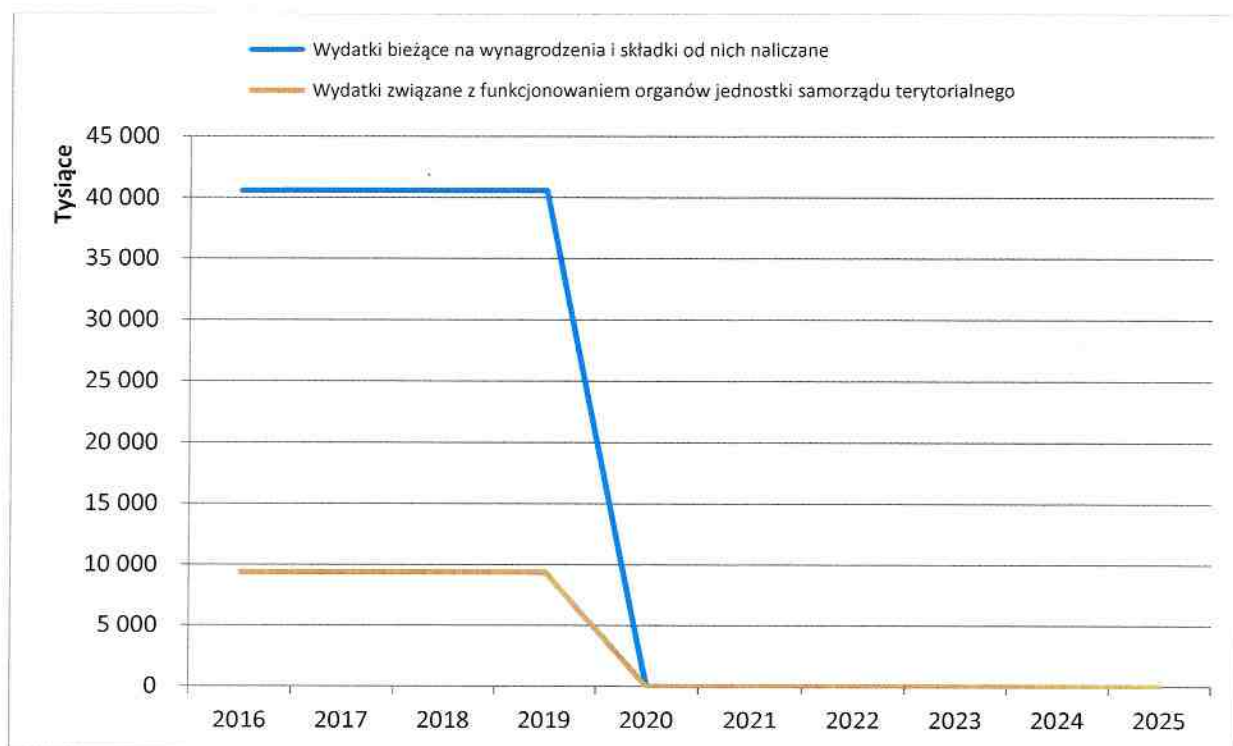
Rysunek Nr 2 Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku



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 grudnia 2015 r.

Tabela Nr 1

Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitałowa	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
1.	Bank Gospodarki Żywnościowej. o/Słupsk, Nr umowy KR/IW1/206/01 z dnia 05.10.2001 Ostateczny termin spłaty: 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	spłata w dwóch ratach rocznie w terminie 20.06. i 20.12 w wysokości: 90 024,00 €	3 575 428,19 €	540 144,00 € równowartość 2 245 054,40 zł	2016 rok – 180 048,00 € x 4,63 = 833 622,24 2017 rok – 180 048,00 € x 4,50 = 810 216,00 2018 rok – 180 048,00 € x około 3,34 = 601 216,16
Planowane zadłużenie kredytu w BGŻ na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>2 245 054,40 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitałowa	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
2.	Gospodarczy Bank Wielkopolski SA, Bałtycki Oddział Regionalny NR umowy KOS/2/J/U/07 z dnia 12.12. 2007 Ostateczny termin spłaty: 20.12.2017 r. WIBOR 3M, m. 0,14%	3 000 000,00 zł	przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów	25 000,00 zł	2 400 000,00 zł	600 000,00 zł	2016 rok- 300 000,00 2017 rok- 300 000,00
Planowane zadłużenie kredytu w GBW na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>600 000,00 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitałowa	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Gdynia Nr umowy 08/2623 z dnia 22.12.2008 Ostateczny termin spłaty: 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	2 450 000,28 zł	1 049 999,72 zł	2016 rok- 350 000,04 2017 rok- 350 000,04 2018 rok- 349 999,64
Planowane zadłużenie kredytu w BGK na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>1 049 999,72 zł</u>	

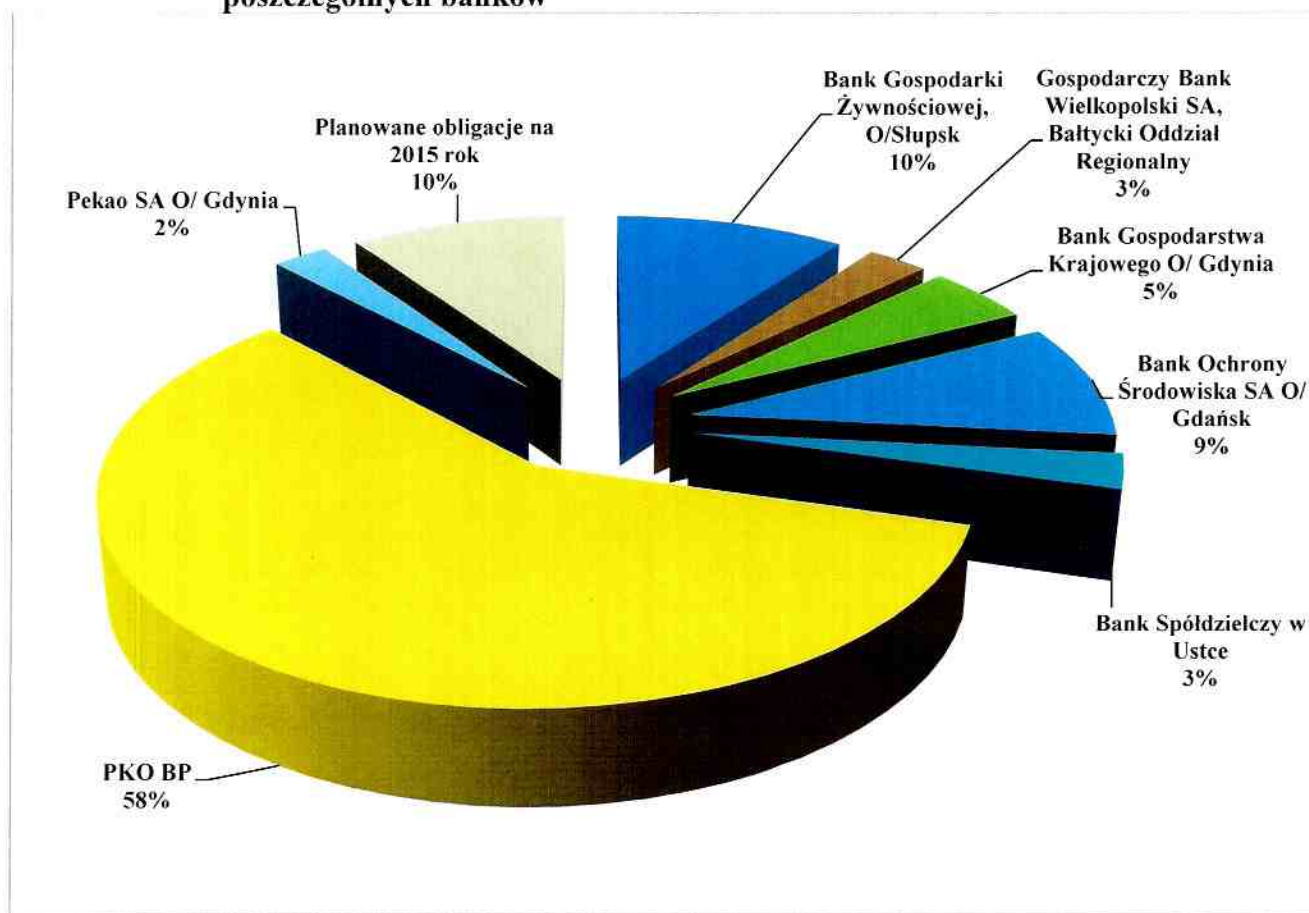
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitałowa	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
4.	Bank Ochrony Środowiska SA o/ Gdańsk Nr umowy 128/OBR/098/2006 z dnia 30.11.2006 Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. 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	2 746 531,00 zł	753 469,00 zł	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	1 736 111,00 zł	263 889,00 zł	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	821 848,00 zł	1 027 307,00 zł	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
Planowane zadłużenie kredytu w BOŚ na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>2 044 665,00 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota kredytu	Przeznaczenie kredytu	Miesięczna rata kapitałowa	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	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	156 470,00 zł	625 884,00 zł	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
Planowane zadłużenie kredytu w BS na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>625 884,00 zł</u>	

Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota obligacji	Przeznaczenie obligacji	Wykup obligacji	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
8.	PKO BP, 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.	PKO BP, 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.).	750 000,00 zł	10 684 000,00 zł	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
Planowane zadłużenie obligacji w PKO BP na dzień 31.12.2015 wyniesie:						<u>13 029 000,00 zł</u>	

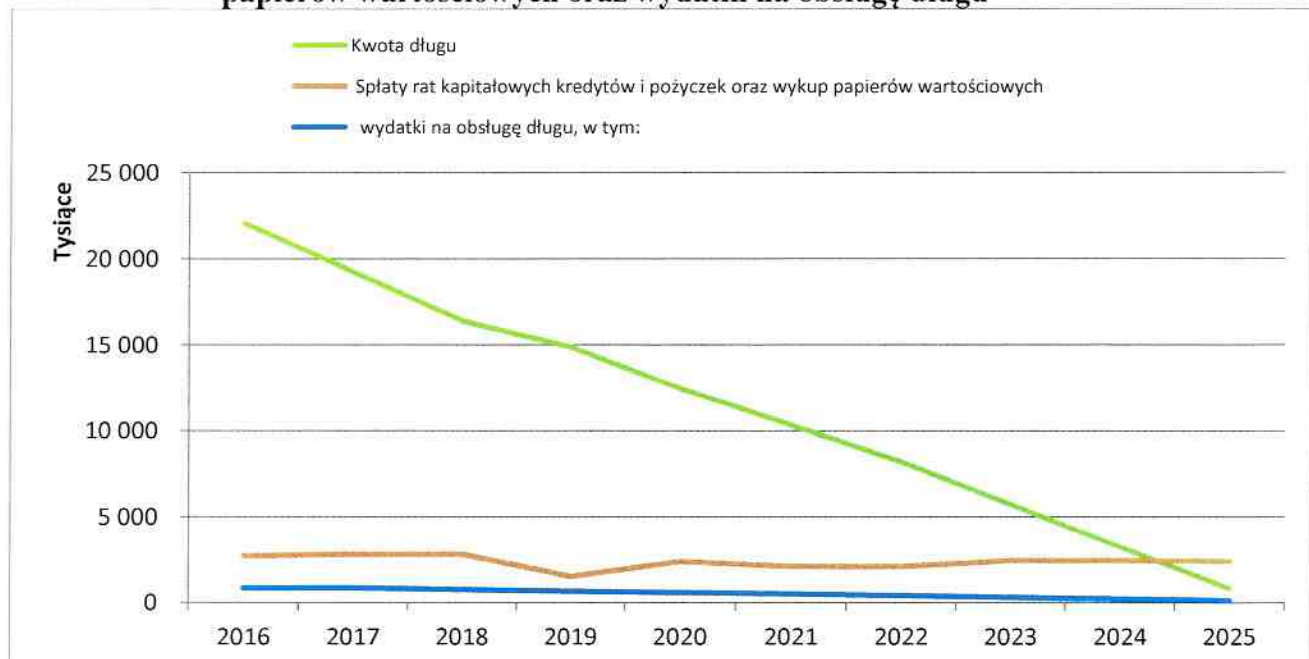
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota obligacji	Przeznaczenie obligacji	Wykup obligacji	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
10.	Pekao S.A., Umowa z dnia 19.11.2014 Ostateczny termin spłaty: 28.11.2020 r. WIBOR 6M, m. 0,50% seria A14, 0,60% seria B14, 0,65% seria C14	550 000,00 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.).	0,00 zł	550 000,00 zł	2018 rok – 200 000,00 2019 rok – 200 000,00 2020 rok – 150 000,00
Planowane zadłużenie obligacji w Pekao S.A. na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>550 000,00 zł</u>	
Lp	Nazwa instytucji i nr umowy	Kwota obligacji	Przeznaczenie obligacji	Wykup obligacji	Planowana spłata do dnia 31.12.2015	Zadłużenie na dzień 31.12.2015	Harmonogram spłat
11.	Planowane obligacje w 2015 roku	2 146 000,00 zł	przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	Seria A15 – po 1 roku od emisji (2016 r.), Seria B15 – po 2 latach od emisji (2017 r.), Seria C15 – po 3 latach od emisji (2018 r.), Seria D15 – po 4 latach od emisji (2019 r.), Seria E15 – po 5 latach od emisji (2020 r.), Seria F15 – po 6 latach od emisji (2021 r.), Seria G15 – po 7 latach od emisji (2022 r.), Seria H15 – po 8 latach od emisji (2023 r.), Seria I15 – po 9 latach od emisji (2024 r.), Seria J15 – po 10 latach od emisji (2025 r.).	0,00 zł	2 146 000,00 zł	2016 rok – 200 000,00 2017 rok – 200 000,00 2018 rok – 200 000,00 2019 rok – 220 000,00 2020 rok – 220 000,00 2021 rok – 220 000,00 2022 rok – 220 000,00 2023 rok – 220 000,00 2024 rok – 220 000,00 2025 rok – 226 000,00
Planowane zadłużenie obligacji na dzień 31.12.2015 wynosi:						<u>2 146 000,00 zł</u>	

ŁĄCZNE ZADŁUŻENIE KREDYTÓW I OBLIGACJI W ROZBICIU NA BANKI w tym:	<u>22 290 603,12 zł</u>
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Gospodarki Żywnościowej</u>, o/Słupsk, Nr umowy KR/IW1/2006/01 z dnia 05.10.2001 Ostateczny termin spłaty: 20.12.2018 r. 	2 245 054,40 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Gospodarczy Bank Wielkopolski SA</u>, Bałtycki Oddział Regionalny, NR umowy KOS/2/J/U/07 z dnia 12.12. 2007 r. Ostateczny termin spłaty: 20.12.2017 r. 	600 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Gospodarstwa Krajowego</u> o/ Gdynia, Nr umowy 08/2623 z dnia 22.12.2008 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. 	1 049 999,72 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Bank Ochrony Środowiska SA</u> o/ Gdańsk, Nr umowy 128/OBR/098/2006 z dnia 30.11.2006 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. • <u>Bank Ochrony Środowiska SA</u> o/ Gdańsk ,Nr umowy 271/2005 z dnia 14.12.2005 r. Ostateczny termin spłaty: 31.12.2018 r. • <u>Bank Ochrony Środowiska S.A.</u> O/Gdańsk Nr umowy 2483/06/2011/0908/F/OBR z dnia 03.08.2010. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2020 r. 	2 044 665,00 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. 	625 884,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>PKO BP</u> - obligacje, Umowa z dnia 04.09. 2013 r. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2022 r. • <u>PKO BP</u> - obligacje, Umowa z dnia 25.11.2013 r. Ostateczny termin spłaty: 30.12.2025 r. 	13 029 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Pekao S.A.</u> o/Gdynia - obligacje, Umowa z dnia 19.11. 2014 r. Ostateczny termin spłaty: 28.11.2020 r. 	550 000,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> • Planowane obligacje na 2015 rok 	2 146 000,00 zł

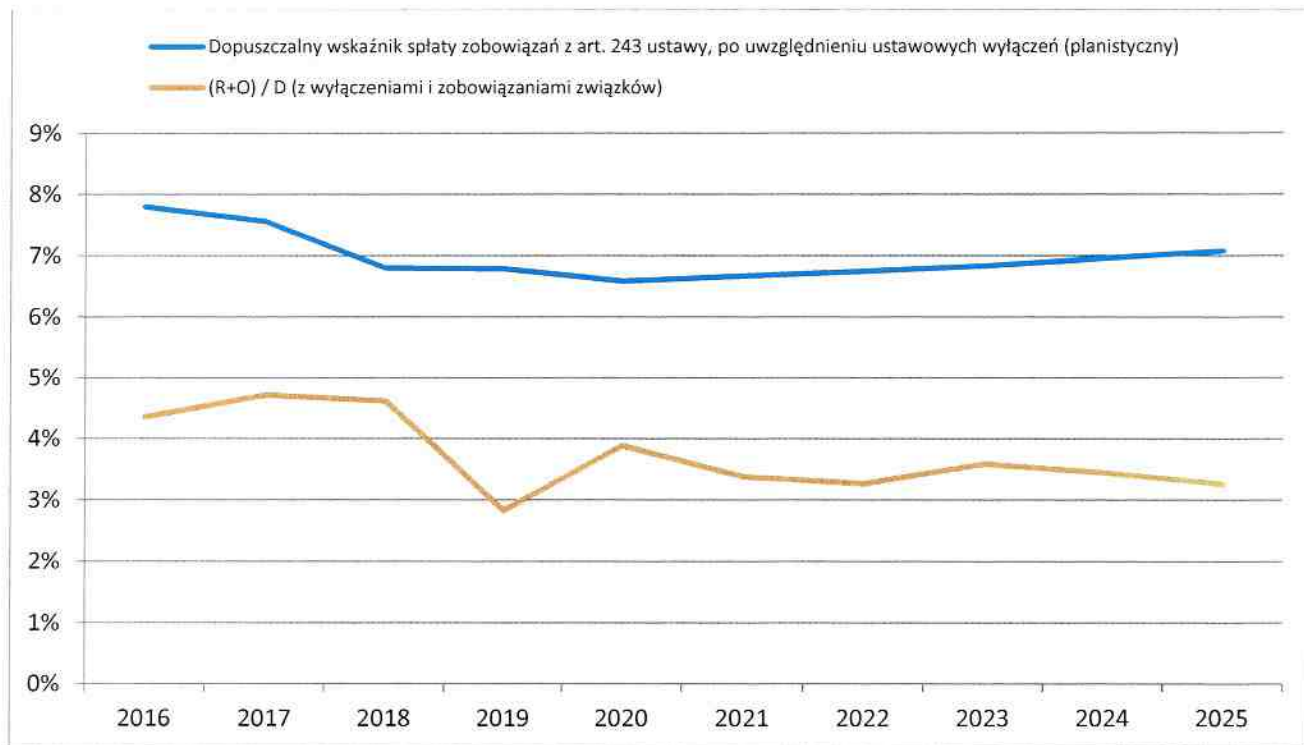
Rysunek Nr 5 Stan zadłużenia Powiatu Słupskiego na dzień 31 grudnia 2015 r. w stosunku do poszczególnych banków



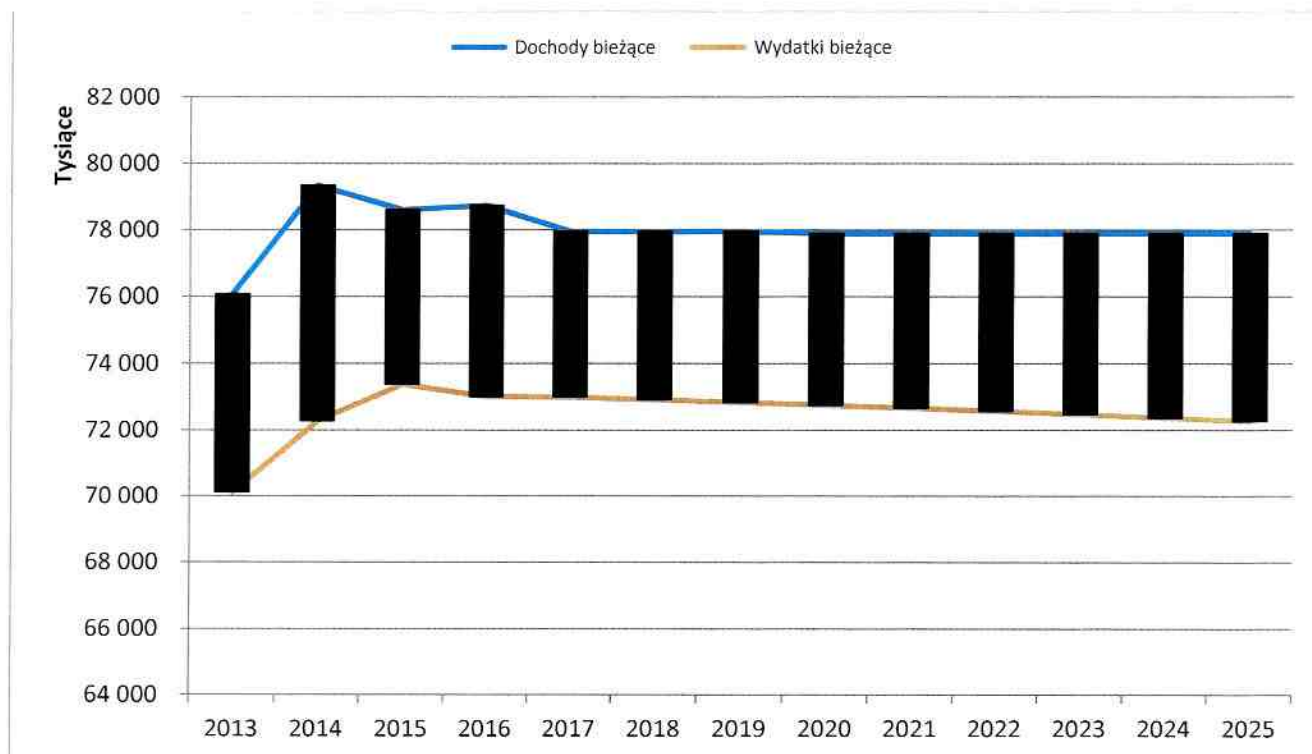
Rysunek Nr 6 Zadłużenie Powiatu Słupskiego ze spłatą rat kredytów i pożyczek, wykupem papierów wartościowych oraz wydatki na obsługę długu



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



Rysunek Nr 8 Nadwyżka operacyjna



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

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:

- programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym:
 - zadania wieloletnie ujęte w wieloletnich planach bieżących,
 - zadania wieloletnie ujęte w wieloletnich planach inwestycyjnych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr/...../2015
Rady Powiatu Słupskiego
z dnia 2015 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				231 900,00	206 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				9 846,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				222 054,00	205 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				231 900,00	206 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 846,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	0,00
1.3.1.1	Monitorowanie i sporządzanie raportów rocznych z osiągnięcia efektu ekologicznego zadaniazwiązanego z termomodernizacją budynków użyteczności publicznej z terenu powiatu słupskiego- umowa zlecenie -		Starostwo Powiatowe		9 846,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				222 054,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Modernizacja dwóch klatek schodowych - ewakuacyjnych oraz wydzielenie trzech stref przeciwpożarowych w Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie -	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	2015	2016	67 054,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa części budynku usługowo-biurowego na lokal mieszkalny w budynku Powiatu Słupskiego w Słupsku przy ul. Sienkiewicza 20 wraz z dokumentacją projektową	Starostwo Powiatowe	2015	2016	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia wieloletnie w tym na:

- programy, projekty lub zadania pozostałe

Programy, projekty lub zadania pozostałe.

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 słupskiego – umowa zlecenie

Okres realizacji zadania 2014 – 2019 rok. Całkowita wartość zadania 9 846 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 słupskiego”.

Planowane wykonanie w 2016 roku wyniesie 1 641 zł.

ZADANIA WIELOLETNIE UJĘTE W WIELOLETNICH PLANACH MAJĄTKOWYCH

Modernizacja dwóch klatek schodowych – ewakuacyjnych oraz wydzielenie trzech stref przeciwpożarowych w Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie

Zadanie jest realizowane od 2015 do 2016 roku przez Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie. W ramach zadania zaplanowano zamontowanie klap oddymiających na klatkach schodowych oraz wykonanie i wstawienie drzwi przeciwpożarowych do stołówki i na korytarzach przy oddziałach. Zadanie ma na celu przeciwdziałać rozprzestrzenianiu się dymu, umożliwić ewakuację ludzi z zagrożonej strefy, skuteczniej przeprowadzać akcje gaśnicze oraz zapobiegać nadmiernemu ograniczeniu widoczności. Na 2015 rok zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 12 054 zł. Łączne nakłady wynoszą 67 054 zł.

Planowane wykonanie w 2016 roku wyniesie 55 000 zł.

Przebudowa części budynku usługowo – biurowego na lokal mieszkalny w budynku przy ul. Sienkiewicza 20 w Słupsku wraz z dokumentacją projektową

Zadanie jest realizowane od 2015 do 2016 roku przez Starostwo Powiatowe w Słupsku – Wydział Organizacyjny. Z myślą o pełnoletnich wychowankach przebywających w domach dziecka przygotowywane są lokale mieszkalne w budynku przy ul. Sienkiewicza 20, ponieważ obowiązek pomocy takim osobom spoczywa na Powiecie. Zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2015 r., poz. 163 ze zm.), osobom opuszczającym pieczę zastępczą może być przyznany pobyt w mieszkaniu chronionym. W 2015 roku planuje się przygotować ekspertyzę techniczną przez rzeczoznawcę od zabezpieczeń ppoż., która jest niezbędna do wykonania dokumentacji budowlanej. Na 2016 rok zaplanowano przeprowadzenie robót budowlanych. Całkowita wartość zadania wynosi 155 000 zł.

Planowane wykonanie w 2016 roku wyniesie 150 000 zł.

Zadanie zostanie wprowadzone do przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Rady Powiatu Słupskiego w miesiącu listopadzie br.

Spis tabel

1. Tabela Nr 1 Informacja o stanie zadłużenia Powiatu Słupskiego na dzień 31 grudnia 2015r.

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 na dzień 31 grudnia 2015 r. w stosunku do poszczególnych banków
6. Rysunek Nr 6 Zadłużenie Powiatu Słupskiego ze spłatą rat kredytów i pożyczek, wykupem papierów wartościowych oraz wydatki na obsługę długu
7. Rysunek Nr 7 Limit spłaty zobowiązań z art. 243 ufp (planistyczny) Powiatu Słupskiego po uwzględnieniu wyłączeń
8. Rysunek Nr 8 Nadwyżka operacyjna