UCHWAŁA Nr XXV/ 155/ 12

Rady Powiatu Tczewskiego

z dnia 28 sierpnia 2012 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 7, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) **Rada Powiatu Tczewskiego**

uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Tczewskiego, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, składającym się z tabel A, B i C.
2. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w ust. 1, stanowiące załącznik nr 2 do uchwały.
3. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały, składającym się z części A i B.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
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

- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

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

§ 4

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XVII/98/11 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 20 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, zmieniona uchwałą Nr XX/120/12 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 28 lutego 2012 roku, uchwałą Nr XXI/126/12 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 27 marca 2012 roku, oraz uchwałą Nr XXIV/150/12 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 26 czerwca 2012 roku.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Tczewie.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Piotr Odya

UZASADNIENIE

W myśl przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały do tworzenia nowego dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w perspektywie dłuższej niż rok. Dokumentem tym, przybierającym postać uchwały, jest Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Wieloletnie planowanie ma na celu:

- ułatwienie władzom powiatu wyboru celów w perspektywie kilkuletniej,
- pomoc w wyborze rzeczowych i finansowych instrumentów osiągnięcia celów,
- ułatwienie zachowania płynności i wypłacalności finansowej powiatu,
- zapewnienie jawności i przejrzystości finansów powiatowych,
- ułatwienie współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi, przedsiębiorcami i bankami.

Przyjęcie nowej wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego na lata 2011-2021, podyktowane jest w szczególności: dokonanymi już zmianami w budżecie Powiatu Tczewskiego na rok 2012, propozycjami zmian zawartymi w projekcie uchwały budżetowej, objętej porządkiem sesji Rady Powiatu, planowanej na 28 sierpnia 2012 roku, a także nowymi wskaźnikami PKB i inflacji, określonymi przez Ministra Finansów, w dniu 17 maja 2012 roku, w dokumencie pn.: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2012 r."

W związku z powyższym zaktualizowano:

- załącznik nr 1, dotyczący wieloletniej prognozy finansowej (tabele B i C), w zakresie danych finansowych dotyczących roku 2012 i kolejnych lat budżetowych (dodatkowo uaktualniono informacje dotyczące danych finansowych za rok 2011, mając na uwadze przedstawione Radzie Powiatu sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2011),
- załącznik nr 2, dotyczący objaśnień przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, w szczególności w zakresie prognozowanych dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów dotyczących roku 2012 i kolejnych lat budżetowych,
- załącznik nr 3, dotyczący wykazu planowanych przedsięwzięć, w zakresie danych finansowych, odnoszących się do poszczególnych przedsięwzięć (w załączniku tym wprowadzono następujące zmiany: zadanie pn.: „Odbudowa zabytkowej części Mostu Tczewskiego" zostało zaklasyfikowane do wydatków bieżących, a nie jak dotychczas do wydatków majątkowych; w zadaniu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2718G (Starogard Gdański – Rywałd – Klonówka-Pelplin)" łączne nakłady finansowe w kwocie 5.000.000 zł. w latach 2012-2013 zostały zastąpione kwotą 2.000.000 zł. na lata 2014-2015, z tego: w roku 2014: kwota 1.000.000 zł., w roku 2015: kwota 1.000.000 zł.).

W myśl art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 230 ust. 7 wskazanej wyżej ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

SKARBNIK
POWIATU TCZEWSKIEGO

mgr Dariusz Skrzypczyński

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr XXV/ 155/ 12
z dnia 28 sierpnia 2012 roku

Tabela A - Tabela początkowa

Wielkości początkowe za lata 2009 - 2010 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2009	2010
a	Dochody bieżące	99 006 022	102 591 379
b	Sprzedaż majątku	2 719 740	7 050 549
c	Wydatki bieżące	94 210 622	101 787 268
d	Dochody ogółem	112 055 524	121 794 976
e	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	0,0671	0,0645

Dług na koniec 2010 roku: **9 002 400**

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr XXV/ 155/ 12
z dnia 28 sierpnia 2012 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tczewskiego

Tabela B - Tabela główna

lp.		Wyszczególnienie	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I		**Dochody**	**134 146 507**	**117 122 953**	**112 298 575**	**114 720 546**	**115 750 813**	**119 428 350**	**123 302 372**	**123 302 372**	**123 302 372**	**123 302 372**	**123 302 372**
a		*bieżące*	*118 883 425*	*109 475 772*	*109 071 428*	*112 124 646*	*115 750 813*	*119 428 350*	*123 302 372*	*123 302 372*	*123 302 372*	*123 302 372*	*123 302 372*
b		*majątkowe*	*15 263 082*	*7 647 181*	*3 227 147*	2 595 900							
	w tym:	sprzedaż majątku	3 149 780	1 800 000	3 000 000								
II		**Wydatki**	**139 117 314**	**125 297 667**	**110 797 775**	**113 220 546**	**113 750 813**	**117 428 350**	**121 302 372**	**121 302 372**	**121 302 372**	**121 302 372**	**123 302 372**
a		*bieżące*	*115 052 407*	*109 804 023*	*105 876 026*	*105 803 998*	*105 711 444*	*108 206 462*	*110 766 562*	*110 646 645*	*110 283 366*	*110 174 287*	*109 882 694*
	w tym	obsługa długu	459 604	1 041 917	979 542	918 797	836 988	727 909	618 830	509 751	400 672	291 593	
		gwarancje i poręczenia (przedsięwzięcia)	0	319 267	308 554	297 271	286 526	275 924	265 038	254 200	0	0	0
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t	68 696 827	72 310 921	71 198 419	71 198 419	71 198 419	72 978 380	74 802 839	74 802 839	74 802 839	74 802 839	74 802 839
		pozostałe wydatki bieżące, z tego:	45 895 976	36 131 918	33 389 511	33 389 511	33 389 511	34 224 249	35 079 855	35 079 855	35 079 855	35 079 855	35 079 855
		Przedsięwzięcia	x	4 007 138	3 187 299	2 935 043	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0
b		*majątkowe, z tego:*	*24 064 907*	*15 493 644*	*4 921 749*	*7 416 548*	*8 039 369*	*9 221 888*	*10 535 810*	*10 655 727*	*11 019 006*	*11 128 085*	*13 419 678*
	w tym	Przedsięwzięcia	x	8 848 375	3 354 000	2 200 000	4 500 000	0	0	0	0	0	0
III		**Przychody**	**19 046 194**	**9 175 514**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a		*zaciągany dług*	*8 000 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	w tym	pożyczki											
		kredyty											
		emisja obligacji	8 000 000										
b		*spłata udzielonych pożyczek*											
c		*nadwyżka budżetowa z lat poprzednich*	*2 043 794*										
d		*wolne środki*	*9 002 400*	*9 175 514*									
IV		**Rozchody**	**1 000 800**	**1 000 800**	**1 500 800**	**1 500 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**0**
a		*spłata długu*	*1 000 800*	*1 000 800*	*1 500 800*	*1 500 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*2 000 000*	*0*
	w tym	pożyczki											
		kredyty	1 000 800	1 000 800	1 000 800								
		wykup obligacji			500 000	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
b		*pożyczki do udzielenia*											
V		**Wynik budżetu (+ nadwyżka; - deficyt)**	**-4 970 807**	**-8 174 714**	**1 500 800**	**1 500 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**0**
Va		**Finansowanie deficytu**	**4 970 807**	**8 174 714**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		emisja obligacji	1 520 282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	2 043 794	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		wolne środki	1 406 731	8 174 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vb		**Przeznaczenie nadwyżki**	**0**	**0**	**1 500 800**	**1 500 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**0**
		spłata zaciągniętego długu	0	0	1 500 800	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
		udzielenie pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
lp.		Wyszczególnienie	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

VI	Dług / Prognoza kwoty długu		16 001 600	15 000 800	13 500 000	12 000 000	10 000 000	8 000 000	6 000 000	4 000 000	2 000 000	0	0
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)		1,09%	2,02%	2,48%	2,37%	x	x	x	x	x	x	x
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)		11,93%	12,81%	12,02%	10,46%	x	x	x	x	x	x	x
IX.	Obciążenia spłatami wg art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści: (R + O)/D		0,0109	0,0202	0,0248	0,0237	0,0270	0,0252	0,0234	0,0224	0,0195	0,0186	0,0000
X.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych - średnia z trzech poprzednich lat		x	x	x	0,0399	0,0409	0,0657	0,0786	0,0941	0,0994	0,1033	0,1049
XI.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (poz. X minus poz. IX)- nie może być ze znakiem "minus"		x	x	x	0,0162	0,0140	0,0405	0,0552	0,0717	0,0800	0,0847	0,1049
XII.	Sposób sfinansowania spłaty długu	*pożyczki*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		wolne środki	1 000 800	1 000 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa	0	0	1 500 800	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0

** wykonanie na 31.12.2011 roku*

Tabela C - Tabela zawierająca wielkości kontrolne i informacyjne

lp.	Wyszczególnienie	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
A.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami-średnia z trzech lat	x	0,0612	0,0430	0,0399	x	x	x	x	x	x	x
B.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus"	x	0,0410	0,0182	0,0162	x	x	x	x	x	x	x
C.	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0520	0,0126	0,0552	0,0551	0,0867	0,0940	0,1017	0,1026	0,1056	0,1065	0,1088
D.	Równowaga budżetowa D+ P - W - R = 0	13 074 587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.	Różnica dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych+ wolne środki - wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ufp) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	14 877 212	8 847 263	3 195 402	6 320 648	10 039 369	11 221 868	12 535 810	12 655 727	13 019 006	13 128 085	13 419 678
F.	Obsługa długu związana z UE					x	x	x	x	x	x	x
G.	Spłata długu związana z UE											
H.	Gwarancje i poręczenia związane z UE -sam. os. prawne											
I.	Dług na koniec roku związany z UE											
J.	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%) bez UE	1,09%	2,02%	2,48%	2,37%	x	x	x	x	x	x	x
K.	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%) bez UE	11,93%	12,81%	12,02%	10,46%	x	x	x	x	x	x	x
L.	(R + O) / D bez UE	0,0109	0,0202	0,0248	0,0237	0,0270	0,0252	0,0234	0,0224	0,0195	0,0186	0,0000
Ł.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus" - bez UE	x	0,0410	0,0182	0,0162	0,0140	0,0405	0,0552	0,0717	0,0800	0,0847	0,1049
M	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków i s.t.	x	x	x	x							

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr XXV/ 155 / 12
z dnia 28 sierpnia 2012 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego

Uwagi ogólne

Poziom dochodów i wydatków, wynikający z projektu uchwały budżetowej na rok 2012, stanowił podstawę prognozowania tych wielkości w kolejnych latach objętych prognozą.
W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012 – 2021. Dla bezpieczeństwa prognozy, od roku 2018 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków (nie dotyczy to wydatków z tytułu obsługi długu oraz wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń), uznając, że planowanie wzrostów od tego roku obarczone jest zbyt wysokim ryzykiem błędu.

Dochody

Podstawę prognozowania dochodów na kolejne lata budżetowe stanowiły wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej na rok 2012.

W roku 2012 przyjęto poziom dochodów, wynikający z projektu zmiany uchwały budżetowej, objętej porządkiem sesji Rady Powiatu Tczewskiego w dniu 28 sierpnia 2012 roku.
W latach 2013 – 2017 dla prognozy dochodów przyjęto poziom dochodów bieżących, określony w projekcie uchwały budżetowej na rok 2012, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15 listopada 2011 roku, oraz zastosowano wskaźniki dotyczące m. in. PKB i inflacji, natomiast od roku 2018, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów (z roku 2017). W celu sporządzenia prognozy kierowano się wskaźnikami PKB i inflacji, określonymi przez Ministra Finansów, w dniu 17 maja 2012 roku, w dokumencie pn.: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2012 r."

Szczegółowa kalkulacja poszczególnych rodzajów dochodów bieżących została przedstawiona w „Tabeli pomocniczej do analizy wybranych źródeł dochodów bieżących", stanowiącej załącznik A do objaśnień przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

- dochody z tytułu dotacji majątkowych (dochody z pomocy finansowej, dotacji celowej z budżetu państwa, dotacji z państwowych funduszy celowych, oraz środki unijne), i tak, w roku 2012 kwotę 5.847.181 zł. (wskazana kwota uwzględnia również środki finansowe w wysokości 251.247 zł., pochodzące z niewykorzystania w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2011), natomiast w roku 2013 kwotę 227.147 zł., oraz w roku 2014 kwotę 2.595.900 zł., które to dochody związane są z realizacją następujących zadań:

- „Przebudowa drogi powiatowej - ulicy Kościuszki w Pelplinie (2886G) - etap I" (kwota 487.464 zł. w roku 2012),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2228G w granicach administracyjnych Gminy Tczew" (kwota 100.000 zł. w roku 2012),
- „Remont drogi powiatowej nr 2820G Pelplin-Kulice-Nowa Cerkiew" (kwota 581.480 zł. w roku 2012),
- "Budowa platformy hydraulicznej dla osób niepełnosprawnych" (kwota 73.044 zł. w roku 2012),
- „Budowa sali gimnastycznej przy ZSRziK w Tczewie" (kwota 900.000 zł. w roku 2012),
- „Budowa Centrum Transferu Europejskich Systemów Wsparcia Rozwoju i Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie" (kwota 2.507.766 zł. w roku 2012, kwota 227.147 zł. w roku 2013),
- „Rewitalizacja zespołu dworsko-parkowego DPS w Wielkich Wyrębach" (kwota 168.232 zł. w roku 2012),
- „Termomodernizacja kompleksu budynków Zespołu Szkół Ekonomicznych w Tczewie" (kwota 533.901 zł. w roku 2012),
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej szkół ponadgimnazjalnych Powiatu Tczewskiego" (kwota 244.047 zł. w roku 2012),
- „Termomodernizacja budynku SOSW w Tczewie" (kwota 765.000 zł. w roku 2014),
- „Termomodernizacja budynku ZKZ w Tczewie" (kwota 1.830.900 zł. w roku 2014);

➢ dochody ze sprzedaży majątku, w roku 2012 kwota 1.800.000 zł., w roku 2013 kwota 3.000.000 zł.:
- w roku 2012 kwota 1.800.000 zł., dotyczy planowanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Kołłątaja 5 w Tczewie,
- w roku 2013 kwota 3.000.000 zł., dotyczy planowanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Targowej w Tczewie.

Wartości wyżej wskazanych nieruchomości, przeznaczonych do sprzedaży, na podstawie stosownej uchwały Rady Powiatu, lub ustaleń Zarządu Powiatu, zostały określone na podstawie elaboratu szacunkowego oraz orientacyjnego szacunku dokonanego, przez Referat Gospodarki Nieruchomościami Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Tczewie.

Wydatki

Podstawę prognozowania wydatków na kolejne lata budżetowe stanowiły wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej na rok 2012.

W roku 2012 przyjęto poziom wydatków, wynikający z projektu zmiany uchwały budżetowej, objętej porządkiem sesji Rady Powiatu Tczewskiego w dniu 28 sierpnia 2012 roku.

W latach 2012 – 2015 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu, a także wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów powiatu.

W roku 2013 zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu o kwotę 700.000 zł., w odniesieniu do poziomu tego rodzaju wydatków określonych na rok 2012 w projekcie uchwały budżetowej, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15 listopada 2011

roku, natomiast pozostałe wydatki bieżące w latach 2013-2015 przyjęto w stałej wysokości, tj. w kwotach 33.389.511 zł., określonych w projekcie uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15 listopada 2011 roku, co będzie się wiązało z przeprowadzeniem dodatkowych działań oszczędnościowych.
W latach 2014 – 2015 założono, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu, a także pozostałe wydatki bieżące zostaną na poziomie tego rodzaju wydatków przewidzianych na rok 2013, natomiast w latach 2016-2017, będą ulegały wzrostowi corocznie o wskaźnik inflacji. W kolejnych latach, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom wydatków z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Powiatu Tczewskiego, a także pozostałych wydatków bieżących (z roku 2017), z wyłączeniem wydatków z tytułu obsługi długu oraz wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

W celu sporządzenia prognozy kierowano się wskaźnikami inflacji, określonymi przez Ministra Finansów, w dniu 17 maja 2012 roku, w dokumencie pn.: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2012 r."

Wydatki z tytułu obsługi długu oraz wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń zostały wyliczone w oparciu o harmonogramy spłat kapitału i odsetek, przesłane przez instytucje finansowe, oraz wyliczenia dokonane przez Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie, otrzymane przed przyjęciem przez Zarząd Powiatu Tczewskiego projektu uchwały budżetowej na rok 2012, które miało miejsce w dniu 15 listopada 2011 roku, natomiast pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane o wskaźniki inflacji.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Tczewskiego, w pozycji „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu" zabezpieczono na kolejne lata budżetowe środki na świadczenia pracownicze w wysokości 400.000 zł. (jest to kwota przyjęta w budżecie powiatu na rok 2012, zapisana w rezerwie celowej na wydatki bieżące w zakresie świadczeń pracowniczych; w kolejnych latach budżetowych przyjęto kwotę z tytułu świadczeń pracowniczych w wysokości określonej w budżecie na rok 2012).

Nie przewiduje się udzielania kolejnych poręczeń przez Powiat Tczewski (dotychczasowe poręczenie dotyczy kredytu, zaciągniętego przez Szpital Rehabilitacyjny i Opieki Długoterminowej w Tczewie, a przejętego przez Tczewskie Centrum Zdrowia Sp. S.A. w Tczewie).

Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t." obejmuje wszystkie wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki od nich naliczane (w tym m.in. wynagrodzenia członków Zarządu), oraz wydatki planowane w rozdziale 75019 „Rady powiatów".

Szczegółowa kalkulacja wydatków bieżących została przedstawiona w „Tabeli pomocniczej do analizy wybranych rodzajowo wydatków bieżących", stanowiącej załącznik B do objaśnień przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej.

W ramach przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Powiatu Tczewskiego.

W ramach przedsięwzięcia pn.: „Bieżące funkcjonowanie jednostek", rozumie się umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe, 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, wykazano zbiorczo umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe, m.in. na :

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament rtv.),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W 2012 roku planuje się wolne środki w kwocie 9.175.514 zł., które zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu roku 2012 w kwocie 8.174.714 zł., oraz na sfinansowanie częściowej spłaty długu (kredytu wobec Banku Spółdzielczego w Tczewie) w kwocie 1.000.800 zł. W latach 2013 – 2021 nie przewiduje się dodatkowych przychodów z tytułu emisji obligacji, czy też zaciągnięcia kredytów lub pożyczek.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie, przesłanych przez instytucje finansowe, harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji, oraz zaciągniętego kredytu i planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Wynik budżetu

Pozycja **„V"** Wynik budżetu (Tabela B – Tabela główna) jest różnicą pomiędzy pozycją **„I"** Dochody (Tabela B – Tabela główna), a pozycją **„II"** Wydatki (Tabela B – Tabela główna).

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub wyżej wymienionych przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego, zasada ta odnosi się do wyżej wymienionych źródeł przychodów, a w sytuacji ich nie występowania, finansowanie deficytu następuje poprzez zaciągnięcie długu (emisję obligacji, zaciągnięcie kredytów).
W przedstawionej prognozie, przewiduje się, że od 2013 roku, spłata długu będzie następować z części wypracowanych nadwyżek budżetowych, a pozostała część nadwyżek budżetowych będzie przeznaczana na realizację jednorocznych inwestycji.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług (poz. **„VI"** Tabeli B – Tabeli głównej) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których może należeć powiat. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: (R+O)/D, zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (poz. **„IX"** Tabeli B – Tabeli głównej).

Sposób finansowania długu (poz. **„XII"** Tabeli B - Tabeli głównej) – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera poz. **„XII"** Tabeli B - Tabeli głównej.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wyliczona została w pozycjach od **„IX"** do **„XI"** Tabeli B – Tabeli głównej załącznika nr 1 do uchwały.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj., progi 15% i 60%.

Brzmienie poszczególnych artykułów:

- Art. 226 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych: *Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej: kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu.*
- Art. 230 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych: *W przypadku negatywnej opinii regionalnej izby obrachunkowej w zakresie, o którym mowa w ust. 4, jednostka samorządu terytorialnego dokonuje takich zmian uchwał, aby została zachowana relacja określona w art. 243.*
- Art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych:
  1. Łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym:
  1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1,
  2) wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na cele określone w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art.82 ust. 1,
  3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń oraz gwarancji

- nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

2. W przypadku gdy relacja, o której mowa w art. 15 ust. 1 pkt 1 lit. a, przekroczy 55 %, to kwota, o której mowa w ust. 1, nie może przekroczyć 12 % planowanych dochodów jednostki samorządu terytorialnego, chyba że obciążenia te w całości wynikają z zobowiązań zaciągniętych przed datą ogłoszenia tej relacji.

3. Ograniczeń określonych w ust. 1 nie stosuje się do:

1) emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3;

2) poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3.

- Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych:

  1. Łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

  2. W trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekraczać 60 % planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

  3. Ograniczeń, o których mowa w ust. 1 i 2, nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3.

  4. Przepisu ust. 3 nie stosuje się po zakończeniu programu, projektu lub zadania realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, oraz otrzymaniu refundacji dokonanych wydatków.

  5. W przypadku gdy określone w umowie środki, o których mowa w art. 5 ust. 3, nie zostaną przekazane lub po ich przekazaniu orzeczony zostanie ich zwrot, jednostka samorządu terytorialnego nie może emitować papierów wartościowych, zaciągać kredytów, pożyczek i udzielać poręczeń i gwarancji do czasu spełnienia warunków, o których mowa w ust. 1 i 2 oraz w art. 169 ust. 1 i 2.

- Art. 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych:

  Przepisy art. 169 i 170 stosuje się odpowiednio do związków jednostek samorządu terytorialnego.

W pozycjach **„VII"** i **„VIII"** Tabeli B – Tabeli głównej załącznika nr 1 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, obliczane są wskaźniki dla Powiatu Tczewskiego, wynikające z art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku z emisją papierów wartościowych, kredytów, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, oraz poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 wyżej wymienionej ustawy o finansach publicznych.

Pozycja **„A"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to wiersz „techniczny". Oblicza się w nim dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, czyli: (Db + Sm – Wb)/D. Ułamek ten służy do obliczenia „prawej" części wzoru w poz. **„X"**

Tabeli B – Tabeli głównej – limitu obciążeń budżetu danego roku spłatami długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami.

Pozycja **„B"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to różnica pomiędzy poz. **„A"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne, a poz. **„IX"** Tabeli B – Tabeli głównej, od roku 2014 nie może być ze znakiem „minus".

Pozycja **„C"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest kontrolą przestrzegania zasady z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i powinna mieć wartość dodatnią lub „0" (zero). Wartość ujemna oznacza naruszenie wyżej wymienionego przepisu.

Pozycja **„D"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to sprawdzenie równowagi budżetowej: D + P – W – R = 0. Wynik tego wiersza musi być równy „0" (zero), za wyjątkiem roku 2011, w którym przedstawiono faktyczne wykonanie budżetu.

Pozycja **„E"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to różnica pomiędzy dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, a wydatkami bieżącymi (art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) – od roku 2011 nie może być ze znakiem „minus".

Pozycje **„F", „G", „H", „I"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne wypełniane są ręcznie i wpisuje się tam m. in. tą część spłat odsetek, spłat długu i długu na koniec roku, które związane są z długiem zaciąganym w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycje **„J"** oraz **„K"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne są to automatyczne obliczenia wskaźników z art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, bez długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja **„L"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to automatyczne obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych – tylko długoterminowych, spłata odsetek (w tym od długu krótkoterminowego) oraz potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) do dochodów ogółem, czyli część wzoru z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w treści:

$$\frac{R + O}{D}$$

z tym, że zarówno „R" jak i „O" nie uwzględniają spłat długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja **„Ł"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne: ułamek w tej pozycji obliczany jest dla dwóch okresów, i tak:

1. Od 2010 r. do 2013 r. jako różnica pomiędzy pozycją **„A"** (limit obciążeń) Tabeli C - Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne, a pozycją **„L"** (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych) Tabeli C - Tabeli zawierającej

wielkości kontrolne i informacyjne. Ułamek może mieć wartości dodatnie lub „0" (zero). Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony by został przepis art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku);

2. Od 2014 r. jako różnica pomiędzy pozycją **„X"** (limit obciążeń) Tabeli B - Tabeli głównej, a pozycją **„L"** (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych) Tabeli C - Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne. Ułamek może mieć wartości dodatnie lub „0" (zero). Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – sytuacja taka nie może mieć miejsca.

Pozycja **„M"** Tabeli C – Tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne - dług związków, przypadający do spłaty przez powiat. Wielkości z tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników limitów (R+0)/D z tym, że do obliczeń włączany jest od roku 2014.

TABELA POMOCNICZA DO ANALIZY WYBRANYCH ŹRÓDEŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Prognoza									
		X	2009	2010	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Różne opłaty (069)	X	437 262	1 311 747	1 658 274	1 937 326	1 598 507	1 649 659	1 712 346	1 775 703	1 843 180	1 843 180	1 843 180	1 843 180	1 843 180
2.	Opłata komunikacyjna	X	1 848 057	1 842 895	1 877 080	1 800 000	1 826 100	1 855 318	1 890 569	1 925 545	1 962 130	1 962 130	1 962 130	1 962 130	1 962 130
3.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	X	12 045 145	12 349 942	13 624 798	14 909 060	15 341 423	15 832 349	16 433 978	17 042 035	17 689 632	17 689 632	17 689 632	17 689 632	17 689 632
4.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	X	549 104	764 037	1 004 715	653 338	511 259	523 529	538 450	553 365	569 136	569 136	569 136	569 136	569 136
5.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	X	639 268	441 554	878 480	505 292	186 648	186 648	186 648	186 648	186 648	186 648	186 648	186 648	186 648
6.	Wpływy z usług	X	8 460 898	9 915 489	11 601 456	12 799 599	11 856 342	12 129 038	12 432 264	12 743 071	13 061 648	13 061 648	13 061 648	13 061 648	13 061 648
7.	Dochody z dzierżawy majątku	X	505 793	351 680	455 324	406 703	392 728	401 761	411 805	422 100	432 652	432 652	432 652	432 652	432 652
8.	Subwencja oświatowa	X	41 443 970	42 550 869	45 693 043	47 140 062	48 749 530	50 309 515	52 221 277	54 153 464	56 211 296	56 211 296	56 211 296	56 211 296	56 211 296
9.	Subwencja wyrównawcza	X	6 961 091	4 373 554	5 207 261	4 384 428	4 472 117	4 561 559	4 652 790	4 745 846	4 840 763	4 840 763	4 840 763	4 840 763	4 840 763
10.	Subwencja równoważąca	X	510 089	2 597 232	1 207 393	1 588 833	1 720 402	1 754 810	1 789 907	1 825 705	1 862 219	1 862 219	1 862 219	1 862 219	1 862 219
11.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania zlecone i powierzone	X	9 499 284	10 373 390	10 608 945	10 204 542	10 311 152	10 548 308	10 812 016	11 082 316	11 359 374	11 359 374	11 359 374	11 359 374	11 359 374
12.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania własne	X	10 482 460	11 490 815	18 119 918	9 687 670	10 124 556	10 357 421	10 616 357	10 881 766	11 153 810	11 153 810	11 153 810	11 153 810	11 153 810
13.	Pozostałe dochody bieżące	X	5 618 666	4 228 175	6 946 738	3 458 919	1 980 664	2 014 731	2 052 406	2 090 786	2 129 884	2 129 884	2 129 884	2 129 884	2 129 884
	Suma	X	99 001 087	102 591 379	118 883 425	109 475 772	109 071 428	112 124 646	115 750 813	119 428 350	123 302 372	123 302 372	123 302 372	123 302 372	123 302 372

** wykonanie na 31.12.2011 roku*

Lp.	Wyszczególnienie	Założenia wzrostu poszczególnych rodzajów dochodów bieżących w latach 2013-2017		
	Dochody bieżące	% PKB	% inflacji	stały %
1.	Różne opłaty (069)	*100*	*0*	*0*
2.	Opłata komunikacyjna	*50*	*0*	*0*
3.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	*100*	*0*	*0*
4.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	*75*	*0*	*0*
5.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	*0*	*0*	*0*
6.	Wpływy z usług	*0*	*100*	*0*
7.	Dochody z dzierżawy majątku	*0*	*100*	*0*
8.	Subwencja oświatowa	*100*	*0*	*0*
9.	Subwencja wyrównawcza	*0*	*0*	*2*
10.	Subwencja równoważąca	*0*	*0*	*2*
11.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania zlecone i powierzone	*0*	*100*	*0*
12.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania własne	*0*	*100*	*0*
13.	Pozostałe dochody bieżące	*0*	*75*	*0*

Wskaźniki inflacji i dynamiki PKB, stanowiące podstawę prognozowania poziomu dochodów bieżących w latach 2013-2017

Wskaźniki inflacji

2013	2014	2015	2016	2017
102,7	*102,3*	*102,5*	*102,5*	*102,5*

Wskaźniki dynamiki PKB

2013	2014	2015	2016	2017
102,9	*103,2*	*103,8*	*103,7*	*103,8*

W roku 2012 przyjęto poziom dochodów, wynikający z projektu zmiany uchwały budżetowej, objętej porządkiem sesji Rady Powiatu Tczewskiego w dniu 28 sierpnia 2012 roku. W latach 2013-2017 dla prognozy dochodów przyjęto poziom dochodów bieżących, określony w projekcie uchwały budżetowej na rok 2012, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15 listopada 2011 roku, oraz zastosowano wskaźniki dotyczące m.in. PKB i inflacji, natomiast od roku 2018, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów Powiatu Tczewskiego (z roku 2017).

TABELA POMOCNICZA DO ANALIZY WYBRANYCH RODZAJÓW WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Lp.	Wyszczególnienie				Prognoza									
		2009	2010	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu	59 451 564	64 058 151	68 696 827	72 310 921	71 198 419	71 198 419	71 198 419	72 978 380	74 802 839	74 802 839	74 802 839	74 802 839	74 802 839
2.	Obsługa długu	0	333 938	459 604	1 041 917	979 542	918 797	836 988	727 909	618 830	509 751	400 672	291 593	0
3.	Gwarancje i poręczenia	2 600 643	0	0	319 267	308 554	297 271	286 526	275 924	265 038	254 200	0	0	0
4.	Pozostałe wydatki bieżące	32 158 415	37 395 179	45 895 976	36 131 918	33 389 511	33 389 511	33 389 511	34 224 249	35 079 855	35 079 855	35 079 855	35 079 855	35 079 855
	Suma	94 210 622	101 787 268	115 052 407	109 804 023	105 876 026	105 803 998	105 711 444	108 206 462	110 766 562	110 646 645	110 283 366	110 174 287	109 882 694

** wykonanie na 31.12.2011 roku*

Lp.	Wyszczególnienie	Założenia wzrostu poszczególnych rodzajów wydatków bieżących w latach 2013-2017	
	Wydatki bieżące	% PKB	% inflacji
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funcjonowaniem organów powiatu	*0*	*100*
2.	Obsługa długu	*0*	*0*
3.	Gwarancje i poręczenia	*0*	*0*
4.	Pozostałe wydatki bieżące	*0*	*100*

Wskaźniki inflacji i dynamiki PKB, stanowiące podstawę prognozowania poziomu wydatków bieżących w latach 2013-2017

Wskaźniki inflacji				
2013	2014	2015	2016	2017
102,7	*102,3*	*102,5*	*102,5*	*102,5*
Wskaźniki dynamiki PKB				
2013	2014	2015	2016	2017
102,9	*103,2*	*103,8*	*103,7*	*103,8*

W roku 2012 przyjęto poziom wydatków, wynikający z projektu zmiany uchwały budżetowej, objętej porządkiem sesji Rady Powiatu Tczewskiego w dniu 28 sierpnia 2012 roku. W latach 2012-2015 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu, a także wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów powiatu. W roku 2013 zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu o kwotę 700.000 zł., w odniesieniu do poziomu tego rodzaju wydatków określonych na rok 2012 w projekcie uchwały budżetowej, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15.11.2011 roku, natomiast pozostałe wydatki bieżące w latach 2013-2015 przyjęto w stałej wysokości, tj. w kwotach 33.389.511 zł., określonych w projekcie uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 15.11.2011 roku, co będzie się wiązało z przeprowadzeniem dodatkowych działań oszczędnościowych. W latach 2014-2015 założono, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu, a także pozostałe wydatki bieżące zostaną na poziomie tego rodzajów wydatków przewidzianych na rok 2013, natomiast w latach 2016-2017, będą ulegały wzrostowi corocznie o wskaźnik inflacji. W kolejnych latach, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom wydatków z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Powiatu Tczewskiego, a także pozostałych wydatków bieżących (z roku 2017).

Wydatki z tytułu obsługi długu oraz wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń zostały wyliczone w oparciu o harmonogramy spłat kapitału i odsetek, przesłane przez instytucje finansowe, oraz wyliczenia dokonane przez Wydział Finansów Starostwa Powiatowego w Tczewie, otrzymane przed przyjęciem przez Zarząd Powiatu Tczewskiego projektu uchwały budżetowej na rok 2012, które miało miejsce w dniu 15.11.2011 roku.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Tczewskiego, w pozycji "Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu" zabezpieczono na kolejne lata budżetowe środki na świadczenia pracownicze w wysokości 400.000 zł. (jest to kwota przyjęta w budżecie powiatu na rok 2012, zapisana w rezerwie celowej na wydatki bieżące w zakresie świadczeń pracowniczych; w kolejnych latach budżetowych przyjęto kwotę z tytułu świadczeń pracowniczych w wysokości określonej w budżecie na rok 2012)

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr XXV/ 155/ 12
z dnia 28 sierpnia 2012 roku

Wykaz planowanych przedsięwzięć - część A

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich oraz do poniesienia do końca roku 2011	Limity wydatków / Limit zobowiązań							
						2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I	**Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)**	Starostwo Powiatowe w Tczewie	Jak w części B załącznika	10 000 000	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0
II	**Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)**												
1.	Nazwa: "Kosmiczna Edukacja" Cel: Rozwój kompetencji kluczowych oraz wyrównanie dysproporcji edukacyjnych u uczniów I i II LO w Tczewie	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2012	531 246	346 406	184 840							
2.	Nazwa: "Partnerski Projekt Comeniusa" - "Uczenie się przez całe życie" Cel: Zwiększenie motywacji uczniów do współdziałania i gotowości do współpracy z partnerami z innego kraju, nauka języków obcych oraz budowanie i rozwijanie międzynarodowej współpracy biznesowej	II Liceum Ogólnokształcące w Tczewie	2011-2012	77 396	45 410	31 986							
3.	Nazwa: "Uczenie się przez całe życie - Leonardo da Vinci" Cel: Praktyka zawodowa okazją poznania europejskich standardów pracy i rozwinięcia umiejętności w języku obcym	Zespół Szkół Ekonomicznych w Tczewie	2012-2013	398 686	0	199 343	199 343						
4.	Nazwa: "Razem damy radę - wyrównywanie szans edukacyjnych klas I-III szkół podstawowych specjalnych w powiecie tczewskim" Cel: Wsparcie indywidualnego rozwoju 30 uczniów (10K i 20M) klas I-III szkół podstawowych specjalnych w powiecie tczewskim dostosowanych do ich zdiagnozowanych potrzeb w okresie realizacji projektu 2011/2012	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2012	60 000	28 021	31 979							
5	Nazwa: "Pomorskie - dobry kurs na edukację. Szkolnictwo zawodowe w regionie a wyzwania rynku pracy" Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności minimum 110 szkół zawodowych w regionie poprzez realizację programów rozwojowych przy współpracy z przedsiębiorstwami	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2012-2014	104 563	0	34 760	34 760	35 043					
6.	Nazwa: "Nowe kadry - nowe standardy IV" Cel: Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie	Powiatowy Urząd Pracy w Tczewie	2012-2013	636 548	0	284 791	351 757						

7.	Nazwa: "Podaj Rękę - systemowe wsparcie psychologiczno-terapeutyczne" Cel: Aktywizacja zawodowa i społeczna 60 osób z terenu powiatu tczewskiego zagrożonych wykluczeniem społecznym korzystających z pomocy PCPR w latach 2012-2013	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tczewie	2012-2013	426 878	0	213 439	213 439						
8.	Nazwa: "Odbudowa zabytkowej części Mostu Tczewskiego" Cel: "Odbudowa zabytkowych baszt Mostu Tczewskiego - zachowanie dziedzictwa historycznego	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	1 723 000	65 000	658 000	100 000	900 000					
9.	Nazwa: "Odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej dróg powiatowych, przez Miasto i Gminę Pelplin" Cel: Właściwe utrzymanie dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2013	240 000	30 000	120 000	90 000						
10.	Nazwa: "Odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej dróg powiatowych, przez Miasto i Gminę Gniew" Cel: Właściwe utrzymanie dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2013	256 000	30 000	128 000	98 000						
11.	Nazwa: "Odśnieżanie i zwalczanie śliskości na jezdniach dróg powiatowych, zlokalizowanych na terenie miasta Tczew, przez Miasto Tczew" Cel: Właściwe utrzymanie dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2013	240 000	20 000	120 000	100 000						
	Suma	**X**	**X**	**4 694 317**	**564 837**	**2 007 138**	**1 187 299**	**935 043**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III	**Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)**												
1.	Nazwa: "Przebudowa ulicy Nowowiejskiej w Tczewie" Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2014-2015	2 000 000	0	0	0	500 000	1 500 000				
2.	Nazwa: "Przebudowa odcinka ulicy 30-go Stycznia w Tczewie (odcinek od skrzyżowania z ulicą Głowackiego do drogi krajowej nr 1)" Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2014-2015	2 500 000	0	0	0	500 000	2 000 000				
3.	Nazwa: "Przebudowa drogi powiatowej nr 2718G (Starogard Gdański-Rywałd-Klonówka-Pelplin" Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Powiatowy Zarząd Dróg w Tczewie	2014-2015	2 000 000	0	0	0	1 000 000	1 000 000				
4.	Nazwa: "Termomodernizacja budynku ZKZ w Tczewie" Cel: Oszczędność energii w budynku	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2013	2 216 915	12 915	50 000	2 154 000						
5.	Nazwa: "Termomodernizacja budynku SOSW w Tczewie" Cel: Oszczędność energii w budynku	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2013	942 995	7 995	35 000	900 000						
6.	Nazwa: "Budowa sali gimnastycznej przy ZSRziK w Tczewie" Cel: Poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkołach Powiatu Tczewskiego	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2008-2012	3 570 481	127 112	3 443 369							
7.	Nazwa: "Opracowanie dokumentacji przebudowy mostu drogowego przez rzekę Wisłę w Tczewie" Cel: Opracowanie dokumentacji technicznej w celu uzyskania gotowości do realizacji zadania	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2013-2014	500 000			300 000	200 000					
8.	Nazwa: "Budowa Centrum Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie" Cel: Poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkołach Powiatu Tczewskiego	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2006-2012	8 375 052	3 055 046	5 320 006							
	Suma	**X**	**X**	**22 105 443**	**3 203 068**	**8 848 375**	**3 354 000**	**2 200 000**	**4 500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV.	**Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp**												
1.	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez Szpital Rehabilitacyjny i Opieki Długoterminowej w Tczewie, przejętego przez Tczewskie Centrum Zdrowia Sp. S.A. w Tczewie	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2009-2018	2 006 780	0	319 267	308 554	297 271	286 526	275 924	265 038	254 200	
	Suma	**X**	**X**	**2 006 780**	**0**	**319 267**	**308 554**	**297 271**	**286 526**	**275 924**	**265 038**	**254 200**	**0**
	Łącznie (I + II + III+IV)	***X***	***X***	***38 806 540***	***3 767 905***	***13 174 780***	***6 849 853***	***5 432 314***	***6 786 526***	***2 275 924***	***265 038***	***254 200***	***0***

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr XXV/ 155/ 12
z dnia 28 sierpnia 2012 roku

Wykaz planowanych przedsięwzięć - część B

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków / Limit zobowiązań				
					2012	2013	2014	2015	2016
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)								
1.	Nazwa: "Bieżące funkcjonowanie jednostek" Cel: Zapewnienie ciągłości działania jednostki	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2012-2016	10 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Suma	X	X	**10 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**