UCHWAŁA NR 92/364/12
Zarządu Powiatu Tczewskiego
z dnia 13 listopada 2012 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 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 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) **Zarząd Powiatu Tczewskiego**, przy udziale niżej wymienionych członków zarządu:

- Józefa Puczyńskiego – Starosty Tczewskiego
- Mariusza Wiórka – Wicestarosty
- Stanisława Ackermana – członka Zarządu
- Tadeusza Dzwonkowskiego – członka Zarządu
- Witolda Sosnowskiego – członka Zarządu

uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, w brzmieniu stanowiącym *załącznik nr 1 do uchwały.*

§ 2

Projekt uchwały Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, Zarząd Powiatu przedstawi Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania oraz Radzie Powiatu Tczewskiego w terminie do dnia 15 listopada 2012 roku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

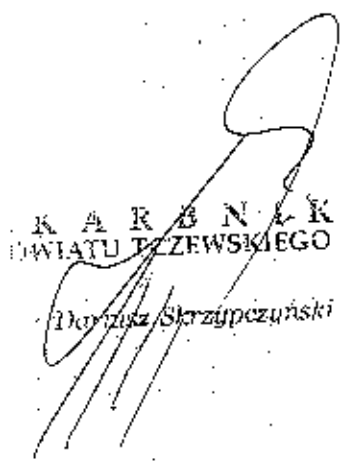
.....
.....
.....
.....
.....

RADCA PRAWNY
mgr Gizela Stefańska
nie wnoszę zastrzeżeń
formalno-prawnych

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707), inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego, który jednocześnie przedstawia projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z projektem uchwały budżetowej: regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania, oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.



Załącznik nr 1
do uchwały nr 92/364/12
Zarządu Powiatu Tczewskiego
z dnia 13 listopada 2012 roku

UCHWAŁA Nr / /
Rady Powiatu Tczewskiego
z dnia .....roku
(projekt)

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 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 oraz 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 XXV/155/12 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 28 sierpnia 2012 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, zmieniona uchwałą Nr XXVI/161/12 Rady

Powiatu Tczewskiego z dnia 25 września 2012 roku, oraz uchwałą Nr XXVII/169/12 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 30 października 2012 roku.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Tczewie.

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.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

STAROSTA

dr inż. Józef Paczyński

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr / /12
z dnia ..... 2012 roku

Tabela A - Tabela początkowa

Wielkości początkowe za lata 2010 - 2011 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011
a	Dochody bieżące	102 591 379	118 883 425
b	Sprzedaż majątku	7 050 549	3 149 780
c	Wydatki bieżące	101 787 268	115 052 407
d	Dochody ogółem	121 794 976	134 146 507
e	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	0,0645	0,0520

Dług na koniec 2011 roku: **16 001 600**

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr / /12
z dnia ..... 2012 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tczewskiego

Tabela B - Tabela dowiązań

lp.		Wyszczególnienie	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
I		Dochody	117 807 304	129 142 987	115 090 072	117 488 318	121 421 021	125 418 383	129 436 125	129 436 125	129 436 125	129 436 125	129 436 125
a		bieżące	110 158 290	114 236 061	114 025 072	117 488 318	121 421 021	125 418 383	129 436 125	129 436 125	129 436 125	129 436 125	129 436 125
b		majątkowe	7 649 014	14 906 926	1 065 000								
	w tym	sprzedaż majątku	1 800 000	3 900 000									
II		Wydatki	125 982 018	142 541 260	116 590 072	115 488 318	118 921 021	122 918 383	125 436 125	125 436 125	125 436 125	127 436 125	127 436 125
a		bieżące	110 270 765	112 865 045	107 925 823	107 821 515	107 668 056	110 171 537	112 614 843	112 116 075	111 672 555	111 439 391	111 306 391
		obsługa długu	1 041 917	1 032 934	1 684 804	1 596 964	1 479 841	1 331 974	1 186 204	944 684	701 164	268 000	135 000
		gwarancje i poręczenia (przedsięwzięcia)	319 267	339 821	323 154	306 686	290 347	273 752	257 248				
	w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	72 690 511	76 792 978	72 896 329	72 896 329	72 896 329	74 718 737	76 511 987	76 511 987	76 511 987	76 511 987	76 511 987
		pozostałe wydatki bieżące z tego:	36 319 070	34 759 512	33 021 536	33 021 530	33 021 536	33 847 074	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404
		Przedsięwzięcia	x	3 101 510	2 355 013	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0
b		majątkowe, z tego:	15 711 253	29 676 215	5 664 249	7 666 803	11 232 965	12 746 826	12 623 282	13 322 050	13 565 570	15 996 734	16 131 734
	w tym:	Przedsięwzięcia	x	9 670 000	5 296 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0
III		Przychody	9 175 514	14 899 073	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a		zaciągany dług	0	11 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym:	pożyczki											
		kredyty											
		emisja obligacji		11 000 000									
b		spłata udzielonych pożyczek											
c		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich											
d		wolne środki	9 175 514	3 899 073									
IV		Rozchody	1 000 800	1 500 800	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000
a		spłata długu	1 000 800	1 500 800	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000
	w tym:	pożyczki											
		kredyty	1 000 800	1 000 800									
		wykup obligacji		500 000	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000
b		pożyczki do udzielenia											
V		Wynik budżetu (+ nadwyżka, - deficyt)	-8 174 714	-13 398 273	-1 500 000	-2 000 000	-2 500 000	-2 500 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Va		Finansowanie deficytu	8 174 714	13 398 273	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	0	11 000 000	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	8 174 714	2 398 273	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vb		Przeznaczenie nadwyżki	0	0	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000
		spłata zaciągniętego długu	0	0	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000
		udzielenia pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lp		Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
VI		Dług / Prognoza kwoty długu	15 000 800	24 500 000	29 000 000	21 000 000	18 500 000	16 000 000	12 000 000	8 000 000	4 000 000	2 000 000	0
VII		Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)	2,00%	3,22%	3,05%	x	x	x	x	x	x	x	x
VIII		Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)	12,73%	18,97%	19,98%	17,67%	16,24%	12,78%	9,27%	6,18%	3,09%	1,55%	0,00%
IX		Obciążenia spłatami wg art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści (R + O)/D	0,0200	0,0222	0,0305	0,0332	0,0362	0,0327	0,0421	0,0362	0,0363	0,0175	0,0166
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	0,0357	0,0360	0,0587	0,0628	0,1056	0,1215	0,1285	0,1332	0,1362
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	0,0052	0,0028	0,0225	0,0301	0,0636	0,0853	0,0921	0,1156	0,1197
XII	Sposób sfinansowania kwoty 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 rozłożonych 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	1 500 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa	0	0	1 500 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000

* plan według sprawozdania za III kwartał 2012 roku

Tabela C. Tabela zawierająca wielkości kontrolne / informacyjne

lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
A	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami (średnia z trzech lat)	x	0,0434	0,0367	0,0350	0,0587	0,0828	0,1056	0,1215	0,1265	0,1331	0,1362
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	0,0214	0,0052	0,0028	0,0235	0,0501	0,0836	0,0831	0,0921	0,1156	0,1197
C	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0143	0,0408	0,0950	0,0833	0,1131	0,1216	0,1300	0,1336	0,1357	0,1091	0,1401
D	Równowaga budżetowa D+P-W-R = 0	0	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"	9 063 039	5 270 089	6 096 248	9 606 909	13 732 065	16 246 826	16 823 252	17 322 080	17 565 570	17 996 734	16 131 734
F	Obsługa długu związana z UE											
G	Spłata długu związana z UE											
H	Gwarancje i poręczenia związane z UE - sum. ze prawnie											
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	3,00%	2,22%	3,05%	x	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	12,79%	18,97%	19,88%	17,67%	15,24%	12,75%	9,27%	8,18%	8,09%	1,45%	0,00%
L	(R + O) / D bez UE	0,0200	0,0224	0,0305	0,0332	0,0552	0,0927	0,0421	0,0382	0,0369	0,0175	0,0185
M	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	0,0214	0,0052	0,0028	0,0235	0,0501	0,0836	0,0831	0,0921	0,1156	0,1197
N	Przypadająca na jednostkę kwoty zobowiązań związków j.s.t.	x	x									

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr .../...../12
z dnia .....2012 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego

Uwagi ogólne

Poziom dochodów i wydatków, wynikający z projektu uchwały budżetowej na rok 2013, stanowił podstawę prognozowania tych wielkości w kolejnych latach objętych prognozą.
W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2022 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2022. Dla bezpieczeństwa prognozy, od roku 2019 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 stanowiły wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej na rok 2013.
W latach 2014 – 2018 dla prognozy dochodów zastosowano wskaźniki dotyczące m. in. PKB i inflacji, natomiast od roku 2019, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów (z roku 2018). W celu sporządzenia prognozy kierowano się wskaźnikami PKB i inflacji, określonymi przez Ministra Finansów, w dniu 12 września 2012 roku, w dokumencie pn.: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – Wrzesień 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, oraz środki unijne), i tak, w roku 2013 kwotę 11.006.926 zł., natomiast w roku 2014 kwotę 1.065.000 zł., które to dochody związane są z realizacją następujących zadań:
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2228G w granicach administracyjnych Gminy Tczew (kwota 100.000 zł. w roku 2013),
  - „Przebudowa ulicy Jedności Narodu - projekt" (kwota 100.000 zł. w roku 2013),
  - „Opracowanie dokumentacji przebudowy mostu drogowego przez rzekę Wisłę w Tczewie" (kwota 815.000 zł. w roku 2013; kwota 1.065.000 zł. w roku 2014),

- „Przebudowa odcinka ulicy 30-go Stycznia w Tczewie (odcinek od skrzyżowania z ul. Głowackiego do skrzyżowania z drogą krajowa nr 91)" (kwota 3.599.055 zł. w roku 2013),
- „Budowa chodnika wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 2823G Nieponia-Jaźwiska-Opalenie" (kwota 813.124 zł. w roku 2013),
- „Budowa Centrum Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie" (kwota 227.147 zł. w roku 2013),
- „Odbudowa zabytkowej części Mostu Tczewskiego – etap II" (kwota 5.075.000 zł. w roku 2013),
- „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z funkcją do ograniczania stref skażeń dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie" (kwota 277.600 zł. w roku 2013),

➢ dochody ze sprzedaży majątku, w roku 2013 kwota 3.900.000 zł., w tym:
- kwota 100.000 zł., dotyczy planowanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Gdańskiej w Gniewie,
- kwota 300.000 zł., dotyczy planowanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Czyżykowskiej w Tczewie,
- kwota 1.500.000 zł., dotyczy planowanej sprzedaży nieruchomości przy Placu Hallera w Tczewie,
- kwota 2.000.000 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 orientacyjnego szacunku dokonanego, przez Referat Gospodarki Nieruchomościami Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Tczewie.

Wydatki

Podstawę prognozowania wydatków stanowiły wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej na rok 2013.

W latach 2013 – 2016 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu, a także wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów powiatu.

W roku 2014 zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu o kwotę 3.836.649 zł., w odniesieniu do roku 2013, tj. o 5 %, oraz zmniejszono pozostałe wydatki bieżące o kwotę 1.737.976 zł, w odniesieniu do roku 2013, tj. o 5 %, co będzie się wiązało z przeprowadzeniem dodatkowych działań oszczędnościowych.

W latach 2015 – 2016 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 2014, natomiast w latach 2017-2018, 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 2018), 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 12 września 2012 roku, w dokumencie pn.: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – Wrzesień 2012 r.".

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 351.415 zł. (jest to kwota przyjęta w projekcie budżetu powiatu na rok 2013, 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 2013).

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, natomiast pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane o wskaźniki inflacji.

Kalkulując wydatki z tytułu obsługi długu, założono emisję obligacji w roku 2013 w kwocie 11.000.000 zł. na sfinansowanie deficytu budżetu roku 2013, których spłata nastąpi w latach 2016 – 2022.

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. z o.o. w Tczewie; obecnie kredyt jest spłacany przez Szpitale Tczewskie S.A.).

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 2013 roku planuje się emisję obligacji w kwocie 11.000.000 zł. na sfinansowanie deficytu budżetu roku 2013, których wykup nastąpi w latach 2016 – 2022.

W latach 2014 – 2022 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 i planowanych do wyemitowania obligacji, oraz zaciągniętego kredytu i planowanych do zaciągnięcia kredytów 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 2014 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).

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.

STAROSTA
dr inż. Józef Puczyński

SKARBNIK
POWIATU TCZEWSKIEGO
mgr Dariusz Skrzypczyński

TABELA POMOCNICZA DO ANALIZY WYBRANYCH ŹRÓDEŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Prognoza									
		X	2010	2011	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1.	Różne opłaty (060)	X	1 311 747	1 656 274	1 962 326	1 909 780	1 967 534	2 026 648	2 107 090	2 189 207	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459
2.	Opłata komunikacyjna	X	1 842 896	1 877 080	1 800 000	1 750 000	1 771 875	1 802 883	1 838 941	1 874 800	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421
3.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	X	12 349 842	13 624 788	14 909 060	15 716 270	16 109 177	16 672 998	17 339 918	18 013 175	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790
4.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	X	764 037	1 004 715	653 338	750 000	764 025	784 042	807 563	831 144	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832
5.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	X	441 554	878 480	790 220	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628
6.	Wpływy z usług	X	9 915 489	11 601 455	12 809 299	12 502 292	12 961 225	13 172 606	13 501 819	13 839 364	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509
7.	Dochody z dzierżawy majątku	X	381 680	455 324	468 507	494 534	505 908	518 556	531 520	544 808	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883
8.	Subwencja oświatowa	X	42 550 869	45 693 043	47 140 082	48 671 785	50 093 590	51 046 866	53 920 741	56 023 650	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549
9.	Subwencja wyrównawcza	X	4 373 554	5 207 261	4 364 428	4 636 082	4 726 904	4 823 300	4 919 640	5 018 245	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610
10.	Subwencja równoważąca	X	2 597 232	1 207 393	1 588 833	1 413 536	1 441 807	1 470 643	1 500 056	1 530 057	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658
11.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania zlecone i powierzone	X	10 373 300	10 608 945	10 449 820	10 255 320	10 481 192	10 753 472	11 022 309	11 297 867	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016
12.	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania własne	X	11 490 815	18 119 918	9 688 372	9 694 580	9 917 658	10 165 599	10 419 739	10 680 232	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558
13.	Pozostałe dochody bieżące	X	4 228 175	6 946 738	3 534 025	5 947 135	3 187 649	3 216 607	3 276 849	3 338 126	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212
X	Suma	X	102 591 379	118 883 426	110 158 290	114 235 051	114 025 672	117 400 318	121 421 021	125 418 363	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125

* *plan według sprawozdania za III kwartał 2012 roku*

Lp.	Wyszczególnienie	Założenia wzrostu poszczególnych rodzajów dochodów bieżących w latach 2014-2018		
	Dochody bieżące	% PKB	% inflacji	stały %
1.	Różne opłaty (060)	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 2014-2018				
Wskaźniki inflacji				
2014	2015	2016	2017	2018
102,3	102,6	102,5	102,5	102,4
Wskaźniki dynamiki PKB				
2014	2015	2016	2017	2018
102,5	103,5	104,0	103,9	103,8

W roku 2013 przyjęto poziom dochodów, wynikający z projektu uchwały budżetowej, sporządzonej według zasad wskazanych w objaśnieniach do tej uchwały. W latach 2014-2018 dla prognozy dochodów zastosowano wskaźniki dotyczące m.in. PKB i inflacji, natomiast od roku 2019, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów Powiatu Tczewskiego (z roku 2018). Ponadto, podstawą prognozowania pozostałych dochodów bieżących w roku 2014 była kwota 3.104.258 zł, dotycząca tego rodzaju dochodów planowanych na rok 2013, po wyłączeniu dochodów w kwocie 2.042.879 zł. z tytułu odszkodowania za drogi kategorii powiatowej przejęte na własność Skarbu Państwa i Samorządu Województwa Pomorskiego, których realizacja ma nastąpić w roku 2013.

TABELA POMOCNICZA DO ANALIZY WYBRANYCH RODZAJÓW WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Lp.	Wyszczególnienie				Prognoza									
		2010	2011	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu	64 058 151	68 696 827	72 580 611	76 732 976	72 898 329	72 898 329	72 898 329	74 718 737	76 511 987	76 511 987	76 511 907	76 511 987	76 511 907
2.	Obsługa długu	333 938	469 604	1 041 917	1 032 934	1 684 604	1 696 064	1 479 644	1 331 974	1 180 204	944 664	791 104	268 000	135 000
3.	Gwarancje i poręczenia	0	0	319 267	339 621	323 154	306 006	290 347	273 752	257 240				
4.	Pozostałe wydatki bieżące.	37 395 179	45 895 976	36 319 070	34 759 512	33 021 536	33 021 536	33 021 536	33 647 074	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404
	Suma	101 787 268	115 052 407	110 270 766	112 865 045	107 925 823	107 821 516	107 688 056	110 171 537	112 614 843	112 116 075	111 672 555	111 439 391	111 306 391

* *plan według sprawozdania za III kwartał 2012 roku*

Lp.	Wyszczególnienie	Założenia wzrostu poszczególnych rodzajów wydatków bieżących w latach 2014-2018	
	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 2014-2018				
Wskaźniki inflacji				
2014	2015	2016	2017	2018
102,3	102,5	102,5	102,6	102,4
Wskaźniki dynamiki PKB				
2014	2015	2016	2017	2018
102,5	103,5	104,0	103,9	103,8

W roku 2013 przyjęto poziom wydatków, określony w projekcie uchwały budżetowej, sporządzonej według zasad wskazanych w objaśnieniach do tej uchwały. W latach 2013-2015 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu, a także wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów powiatu. W roku 2014 zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu o kwotę 3.836.649 zł., w odniesieniu do poziomu tego rodzaju wydatków określonych na rok 2013, tj. o 5 % oraz zmniejszono pozostałe wydatki bieżące o kwotę 1.737.976 zł. w odniesieniu do tego rodzaju wydatków określonych na rok 2013, tj. o 5 %, co będzie się wiązało z przeprowadzeniem dodatkowych działań oszczędnościowych. W latach 2015-2018 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 2014, natomiast w latach 2017-2018, 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 2018).

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 2013, która miało miejsce w dniu 13.11.2012 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 351.415 zł. (jest to kwota przyjęta w projekcie budżetu powiatu na rok 2013, 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 projekcie budżetu na rok 2013)

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr / /12
z dnia ..... 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 2012	Limity wydatków / Limit zobowiązań							
						2013	2014	2016	2018	2017	2018	2019	2020
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: "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	363 308	181 654	181 654							
2.	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	104 503	34 760	34 760	35 043						
3.	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	284 791	351 757							
4.	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	420 178	213 439	213 439							
5.	Nazwa: "Odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej dróg powiatowych przez Miasto i Gminę Pelplin". Cel: Właściwe utrzymanie dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	350 000	150 000	100 000	100 000						
6.	Nazwa: "Odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej dróg powiatowych, przez Miasto i Gminę Gniew". Cel: Właściwe utrzymanie dróg powiatowych	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	358 000	158 000	100 000	100 000						
7.	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	2011-2014	380 000	140 000	120 000	120 000						
	Suma	X	X	2 619 297	1 162 644	1 101 610	355 043	0	0	0	0	0	0

III.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 1 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	500 000	1 500 000					
2.	Nazwa: "Przebudowa odcinka ulicy 30-go Stycznia w Tczewie (odcinek od skrzyżowania z ul. Głowackiego do skrzyżowania z drogą krajową nr 91)". Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej.	Powiatowy Zarząd Dróg w Tczewie	2012-2013	6 934 056	63 874	6 930 182							
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	1 000 000	1 000 000					
4.	Nazwa: "Termomodernizacja budynku ZKZ w Tczewie". Cel: Oszczędność energii w budynku.	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	2 216 915	62 915	0	2 154 000						
5.	Nazwa: "Termomodernizacja budynku SOSW w Tczewie". Cel: Oszczędność energii w budynku.	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	942 995	42 995	0	900 000						
6.	Nazwa: "Opracowanie dokumentacji przebudowy nyceu drogowego przez rzekę Wisłę w Tczewie". Cel: Opracowanie dokumentacji technicznej w celu uzyskania gotowości do realizacji zadania.	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2013-2014	1 992 000	0	1 250 000	742 000						
7.	Nazwa: "Budowa Centrum Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie". Cel: Poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkołach Powiatu Tczewskiego.	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2008-2015	6 575 052	6 877 184	1 497 868							
	Suma	X	X	24 511 018	7 036 968	9 678 050	5 298 000	2 500 000	0	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. z o.o. w Tczewie	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2009-2016	1 790 808	0	339 621	323 154	306 686	290 347	273 752	257 248		
	Suma	X	X	1 790 808	0	339 621	323 154	306 686	290 347	273 752	257 248	0	0
	Łącznie (I + II + III+IV)	X	X	38 921 123	8 199 512	13 119 281	7 874 197	4 806 686	2 290 347	2 273 752	257 248	0	0

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu Tczewskiego Nr / /12
z dnia ..... 2012 roku

Wykaz planowanych przedsięwzięć - część B

Lp	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków / Limit zobowiązań				
					2013	2014	2015	2016	2017
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	2013-2017	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