

Autopoprawka Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 13 grudnia 2012 r. do projektu uchwały Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego, która będzie obowiązywała od roku 2013, objętej porządkiem obrad XXIX Sesji Rady Powiatu w dniu 20.12.2012 r.

- 1) § 2 otrzymuje brzmienie:
 „Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.”
- 2) W załączniku nr 1 i nr 3 dokonuje się zmiany poprzez uwzględnienie nowego wieloletniego przedsięwzięcia pn.: „Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius Partnerski Projekt Szkół. Cel: Zwiększenie motywacji uczniów do współdziałania i gotowości do współpracy z partnerami z innego kraju, nauka języków obcych oraz budowanie i rozwijanie międzynarodowej współpracy” (I Liceum Ogólnokształcące w Tczewie jest jednostką odpowiedzialną za realizację niniejszego przedsięwzięcia). Powyższa zmiana nie powoduje zwiększenia ogólnej kwoty wydatków budżetu powiatu na rok 2013, a jedynie wywołuje przeniesienia pomiędzy poszczególnymi rodzajami wydatków w kwocie ogółem 59.205 zł., przyznanymi dla I Liceum Ogólnokształcącego w Tczewie. Ponadto, wskazana zmiana nie powoduje zwiększenia dochodów budżetu powiatu na rok 2013.
- 3) W załączniku nr 3 dokonuje się zmiany jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa odcinka ulicy 30-go Stycznia w Tczewie (odcinek od skrzyżowania z ul. Głowackiego do skrzyżowania z drogą krajową nr 91)” - jednostką realizującą przedsięwzięcie będzie Starostwo Powiatowe w Tczewie zamiast Powiatowego Zarządu Dróg w Tczewie.

Tekst jednolity projektu uchwały wraz z załącznikami uwzględniającymi powyższe zmiany stanowi załącznik do niniejszego pisma.

SKARBNIK
 POWIATU TCZEWSKIEGO

mgr Dariusz Strzypczyński

nie wnoszę zastrzeżeń
 formalno - prawnych

RADCA PRAWNY

mgr Antoni Pietrzak

*Projekt
Zarządu Powiatu Tczewskiego
z dnia 13 listopada 2012 roku, po
uwzględnieniu autopoprawki z dnia 13 grudnia 2012 roku*

**UCHWAŁA Nr / /
Rady Powiatu Tczewskiego
z dniaroku**

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**

uchwała, 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:

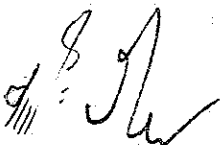
- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 5

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

nie wnoszę zastrzeżeń
formalno - prawnych

RADCA PRAWNY
Maciej Błoch
Maciej Błoch

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.

Projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Tczewskiego został przyjęty przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 13 listopada 2012 roku, uchwałą nr 92/364/12, a następnie przekazany Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania oraz Radzie Powiatu Tczewskiego.

W stosunku do pierwotnego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przyjętego przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 13 listopada 2012 roku, zostały naniesione zmiany wynikające w szczególności z uwzględnienia nowego wieloletniego przedsięwzięcia pn.: „Program „Uczenie się przez całe życie” Comenius Partnerski Projekt Szkół. Cel: Zwiększenie motywacji uczniów do współdziałania i gotowości do współpracy z partnerami z innego kraju, nauka języków obcych oraz budowanie i rozwijanie międzynarodowej współpracy” (I Liceum Ogólnokształcące w Tczewie jest jednostką odpowiedzialną za realizację niniejszego przedsięwzięcia), które zostały zawarte w autopoprawce do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, przyjętej przez Zarząd Powiatu Tczewskiego na posiedzeniu w dniu 13 grudnia 2012 roku. Powyższa zmiana nie powoduje zwiększenia ogólnej kwoty wydatków budżetu powiatu na rok 2013, a jedynie wywołuje przeniesienia pomiędzy poszczególnymi rodzajami wydatków w kwocie ogółem 59.205 zł., przyznanych dla I Liceum Ogólnokształcącego w Tczewie. Ponadto, wskazana zmiana nie powoduje zwiększenia dochodów budżetu powiatu na rok 2013.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

S K A R B N I K
POWIATU TCZEWSKIEGO

mgr Dariusz Skrzypczyński

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

Debt at the end of 2011 year: 16 001 600

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tczewskiego

Tabela B - Tabela główna

lp	Wyszczególnienie	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
I	Dochoły	117 807 304	129 142 987	115 090 072	117 488 318	121 421 021	125 418 363	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125
a	bieżące	110 158 290	114 236 061	114 025 072	117 488 318	121 421 021	125 418 363	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125
b	małatkowa	7 649 014	14 906 926	1 065 000								
II	w tym: sprzedaż małatku	1 800 000	3 900 000									
III	Wydātaki	125 982 018	142 541 260	113 490 072	115 488 318	118 921 021	122 918 363	125 438 125	125 438 125	125 438 125	127 438 125	127 438 125
a	bieżące	110 270 765	112 865 045	107 925 823	107 821 515	107 688 056	110 171 537	112 614 843	112 116 075	111 872 565	111 439 391	111 306 391
b	główna usługa długu	1 041 917	1 032 934	1 684 804	1 595 964	1 479 844	1 331 974	1 185 204	944 684	701 164	268 000	135 000
c	gwarancje i poręczenia (przedstawienia)	319 267	339 621	323 154	308 686	290 347	273 782	257 248				
d	wynagrodzenia i skłādki od nich należane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów i s. pozostałe wydatki bieżące z tego	72 590 511	76 732 978	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
e	W tym	36 319 070	34 759 512	33 021 536	33 021 536	33 021 536	33 847 074	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404
f	Prześiewzłecia	x	3 160 815	2 371 185	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0
IV	Przychody	15 711 253	29 676 215	5 664 249	7 666 803	11 232 965	12 746 826	12 823 282	13 322 050	13 565 570	15 998 734	16 131 734
a	małatkowe z tego	x	9 678 050	5 296 000	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0
b	Prześiewzłecia	9 175 514	14 899 073	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	zadaniowy dług	0	11 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	emisja obligacji	0	11 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
b	pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	wykup obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	pożyczki do udzielenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	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
a	pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vb	Przeznaczanie nadwyżki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	spłata zaciągniętego długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	udzielenie 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	
VII	Dług / Prognoza kwoty długu	15 000 800	24 500 000	23 000 000	21 000 000	19 500 000	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%	2,22%	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%	19,97%	19,98%	17,87%	16,24%	12,76%	9,27%	6,18%	3,05%	1,55%	0,00%	
IX	Obciążenia spłatom 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	0,0382	0,0363	0,0175	0,0165	
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	0,0367	0,0360	0,0687	0,0828	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	0,0235	0,0501	0,0636	0,0833	0,0921	0,1156	0,1197	
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	1 500 800	0	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	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 wielkość kontrole i informacyjnie

lp	Wyszczególnienie	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
A	Limit obciążenia budżetu spłata długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami - gwarancjami - średnia z trzech lat	X	0,0436	0,0357	0,0360	0,0587	0,0828	0,1056	0,1215	0,1265	0,1382	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	0,0636	0,0833	0,0921	0,1156	0,1197
C	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm+Vb)/D - dla danego roku	0,0143	0,0408	0,0530	0,0823	0,1131	0,1216	0,1300	0,1338	0,1367	0,1391	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	6 099 249	9 666 803	13 732 365	15 248 826	16 823 282	17 322 050	17 565 670	17 998 734	18 131 734
F	Obsługa długu związana z UE											
G	Spłata długu związana z UE											
H	Gwarancje i poręczenia związane z UE - same os. prawne											
I	Dług na koniec roku związany z UE											
J	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2006r. (max. 15%) bez UE	2,00%	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 2006r. (max 60%) bez UE	12,73%	18,97%	19,98%	17,37%	15,24%	12,76%	9,27%	6,18%	3,09%	1,55%	0,00%
L	(R + O) / D bez UE	0,0200	0,0222	0,0308	0,0332	0,0362	0,0327	0,0421	0,0382	0,0363	0,0175	0,0165
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	0,0214	0,0052	0,0028	0,0235	0,0501	0,0636	0,0833	0,0921	0,1156	0,1197
M	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków i s.t.	X	X									

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 krajową nr 91)” (kwota 3.599.055 zł. w roku 2013),
 - „Budowa chodnika wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 2823G Nicponia-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

Splątę 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 splatę 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, splata 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 – splata 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, wielkość 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 kwartatu 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:

$$R + O$$

$$\frac{\quad}{D}$$

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

Pozycja „L” 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																
		2010	2011	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2010	2011	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
X	Różne opłaty (069)	1 311 747	1 658 274	1 902 326	1 909 789	1 957 534	2 026 040	2 107 090	2 189 267	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459	2 272 459
X	Opiata komunikacyjna	1 842 895	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	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421	1 910 421
X	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	12 349 942	13 624 798	14 909 060	15 716 270	16 109 177	16 672 998	17 339 918	18 016 175	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790	18 700 790
X	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	764 037	1 004 715	853 338	750 000	764 025	784 042	807 563	831 144	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832	854 832
X	Odsutki od środków na rachunkach bankowych	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	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628	234 628
X	Wpływy z usług	9 915 489	11 001 456	12 809 209	12 562 292	12 051 235	13 172 500	13 501 819	13 839 384	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509	14 171 509
X	Dochody z dzierżawy majątku	351 680	455 324	468 507	494 534	505 908	518 556	531 520	544 808	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883	557 883
X	Subwencja oświatowa	42 650 869	45 693 043	47 140 062	48 871 795	50 093 590	51 846 866	53 920 741	56 023 650	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549	58 152 549
X	Subwencja wyrównawcza	4 373 554	5 207 261	4 384 428	4 636 062	4 728 804	4 823 380	4 919 818	5 018 246	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610	5 118 610
X	Subwencja równoważąca	2 597 232	1 207 393	1 586 833	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	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658	1 560 658
X	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania zlecone i powierzone	10 373 390	10 608 945	10 449 820	10 255 320	10 491 192	10 753 472	11 022 309	11 297 867	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016	11 569 016
X	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania własne	11 490 815	18 119 918	9 668 372	9 694 680	9 917 668	10 165 599	10 419 739	10 680 232	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558	10 936 558
X	Pozostałe dochody bieżące	4 228 175	6 946 738	3 534 025	5 947 135	3 157 649	3 216 697	3 276 849	3 338 126	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212	3 398 212
X	Suma	102 591 379	118 883 425	110 158 290	114 236 061	114 025 072	117 468 318	121 421 021	125 418 363	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	129 438 125	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		% PKB	% inflacji	staly %
		% PKB	% inflacji			
1.	Dochody bieżące	100	0	0	0	0
	Różne opłaty (069)	50	0	0	0	0
	Opiata komunikacyjna	100	0	0	0	0
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	75	0	0	0	0
	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	0	0	0	0	0
	Odsutki od środków na rachunkach bankowych	0	100	0	0	0
	Wpływy z usług	0	100	0	0	0
	Dochody z dzierżawy majątku	100	0	0	0	0
	Subwencja oświatowa	0	0	2	2	2
	Subwencja wyrównawcza	0	0	2	2	2
	Subwencja równoważąca	0	100	0	0	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania zlecone i powierzone	0	100	0	0	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa - zadania własne	0	75	0	0	0
	Pozostałe dochody bieżące	0	0	0	0	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	102,5	102,5	102,5	102,4

Wskaźniki dynamiki PKB

2014	2015	2016	2017	2018
102,5	103,5	104,0	103,9	103,6

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 3.104.256 zł. dotycząca tego rodzaju dochodów planowanych na rok 2013, po wyłączeniu dochodów w kwocie 2.842.879 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	68 698 827	72 590 511	76 732 978	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
2.	Obsługa długu	333 938	459 604	1 041 917	1 032 934	1 684 004	1 596 964	1 479 844	1 331 974	1 186 204	944 684	701 164	268 000	135 000
3.	Gwarancje i poręczenia	0	0	319 267	339 621	323 154	306 686	290 347	273 782	257 240				
4.	Pozostałe wydatki bieżące	37 395 179	46 899 976	36 319 070	34 759 512	33 021 536	33 021 536	33 021 536	33 847 074	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404	34 659 404
	Suma	101 787 268	115 052 407	110 270 765	112 865 045	107 925 823	107 821 515	107 688 056	110 171 537	112 614 843	112 116 075	111 872 555	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	
		% PKB	% inflacji
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem 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
102,3	102,5	102,5	102,5
2014	2015	2016	2017
102,5	103,5	104,0	103,9
Wskaźniki dynamiki PKB			
2014	2015	2016	2017
102,5	103,5	104,0	103,8

W roku 2013 przyjęto poziom wydatków, określony w projekcie uchwały budżetowej, sporządzonej według zasad wskazanych w objaśnieniach do tej uchwały. W latach 2013-2016 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 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 2015-2016 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).

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, które 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)

Suma		X	X	2 700 009	1 668 009	1 160 815	371 185	0	0	0	0	0	0	2 700 009
III. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4, pkt 1 ufo (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						2 000 000
2	Nazwa: Przebudowa odpienia ulicy 30-go Stycznia w Tczewie (odcinek od skrzyżowania z ul. Głowackiego do skrzyżowania z drogą krajową nr 81). Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2012-2013	6 984 056	53 874	6 930 182								6 984 056
3	Nazwa: Przebudowa drogi powiatowej nr 2718G. Starogina Gdańskich Rywałek-Klonowska-Ślepiń. Cel: Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Powiatowy Zarząd Drog w Tczewie	2014-2015	2 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000						2 000 000
4	Nazwa: Termomodernizacja budynku ZZZ w Tczewie. Cel: Oszczędność energii w budynku	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2011-2014	2 216 915	62 915	0	2 154 000							2 216 915
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							942 995
6	Nazwa: Opracowanie dokumentacji projektowej mostu drogowego przez rzekę Wisłę w Tczewie. Cel: Opracowanie dokumentacji technicznej w celu uzyskania gólowości do realizacji zadania	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2013-2014	1 992 000	0	1 250 000	742 000							1 992 000
7	Nazwa: Budowa Centrum Aktywności Osób Niepełnosprawnych w Tczewie. Cel: Poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkolei Powiatu Tczewskiego	Starostwo Powiatowe w Tczewie	2006-2013	8 375 052	6 877 184	1 497 868								8 375 052
Suma				24 511 018	7 036 968	9 678 050	5 296 000	2 500 000	0	0	0	0	0	24 511 018
IV. Wnioślenie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufo														
Poręczenie kredytu zaciągniętego przez Szpital Rehabilitacyjny i Ośrodek Długoterminowy w Tczewie, przejętego przez Tczewskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Tczewie														
Suma		X	X	1 790 808	0	339 621	233 154	306 686	290 347	273 752	257 248	0	0	1 790 808
Łącznie (I + II + III + IV)		X	X	39 001 836	6 404 977	13 178 486	7 890 339	4 806 686	2 280 347	2 273 752	257 248	0	0	39 001 836

9/11

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
Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4, pkt 2 upb (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	10 000 000
Suma					2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	10 000 000

