

Uchwała Nr 289/FN/14

Zarządu Powiatu Nowotomyskiego

z dnia 14 listopada 2014r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

Na podstawie art.32 ust.2 pkt 1 ustawy dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 ze zm.), art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 podlega przedstawieniu Radzie Powiatu Nowotomyskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

mgr Andrzej Wilkoński

Tomasz Szulc

Edwin Pigla.....

Rafał Mroczkiewicz.....

Ireneusz Skorupa.....

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 289 /FN/14
Zarządu Powiatu Nowotomyskiego
z dnia 14 listopada 2014 r.

Projekt

Uchwała Nr/14
Rady Powiatu Nowotomyskiego
z dnia2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 obejmującą:

Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe Powiatu Nowotomyskiego, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowotomyskiego.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr XXVII/212/13 Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022 .

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Projekt

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr Rady Powiatu Nowotomyskiego
z dnia grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		w tym:						w tym:			
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Łp	1.	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	59 345 727,20	51 065 075,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 280 651,27	4 413 049,33	0,00
Wykonanie 2013	55 774 154,60	53 083 395,87	10 909 684,00	817 518,32	3 229 582,43	0,00	26 394 916,00	7 771 823,56	2 690 758,73	1 852 153,72	838 605,01
Plan 3 kw. 2014	56 481 261,00	53 278 042,00	11 943 662,00	730 000,00	3 019 698,00	0,00	25 523 552,00	8 106 457,00	3 203 219,00	1 869 662,00	1 333 557,00
Wykonanie 2014	56 576 234,00	53 315 492,00	11 943 662,00	730 000,00	3 019 698,00	0,00	25 523 552,00	8 142 907,00	3 260 742,00	1 869 662,00	1 391 080,00
2015	59 956 443,00	53 487 389,00	13 383 213,00	750 000,00	3 226 206,00	0,00	25 843 461,00	6 594 838,00	6 469 054,00	3 869 054,00	2 600 000,00
2016	59 744 076,00	56 228 888,00	13 878 392,00	777 750,00	3 300 409,00	0,00	26 437 861,00	6 746 519,00	3 515 188,00	1 800 000,00	0,00
2017	60 117 865,00	57 566 658,00	14 419 649,00	808 082,00	3 369 718,00	0,00	26 993 056,00	6 888 196,00	2 551 207,00	800 000,00	0,00
2018	60 037 863,00	59 107 041,00	14 996 435,00	840 405,00	3 453 961,00	0,00	27 667 882,00	7 060 401,00	930 822,00	600 000,00	0,00
2019	61 595 650,00	60 656 888,00	15 596 292,00	874 021,00	3 536 856,00	0,00	28 331 911,00	7 229 851,00	938 762,00	600 000,00	0,00
2020	63 168 019,00	62 221 127,00	16 188 151,00	907 234,00	3 621 741,00	0,00	29 011 877,00	7 403 367,00	946 892,00	600 000,00	0,00
2021	64 769 791,00	63 814 574,00	16 787 942,00	940 802,00	3 708 663,00	0,00	29 708 162,00	7 581 048,00	955 217,00	600 000,00	0,00
2022	66 365 041,00	65 401 300,00	17 358 732,00	972 789,00	3 797 671,00	0,00	30 421 158,00	7 762 993,00	963 741,00	600 000,00	0,00
2023	67 941 326,00	66 953 490,00	17 914 211,00	1 003 918,00	3 885 017,00	0,00	31 120 845,00	7 941 542,00	987 836,00	600 000,00	0,00
2024	69 540 272,00	68 527 741,00	18 469 552,00	1 035 039,00	3 974 372,00	0,00	31 836 624,00	8 124 197,00	1 012 531,00	600 000,00	0,00
2025	71 113 192,00	70 123 389,00	19 023 639,00	1 066 090,00	4 065 783,00	0,00	32 568 866,00	8 311 054,00	989 803,00	600 000,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	56 429 224,07	49 561 602,18	0,00	0,00	x	986 477,55	986 477,55	0,00	0,00	6 867 621,89		
Wykonanie 2013	53 531 717,49	51 953 716,10	0,00	0,00	x	843 124,57	843 124,57	0,00	0,00	1 578 001,39		
Plan 3 kw. 2014	55 709 551,00	52 844 154,00	0,00	0,00	x	647 512,00	647 512,00	0,00	0,00	2 865 397,00		
Wykonanie 2014	56 160 441,00	53 222 316,00	0,00	0,00	x	360 535,00	360 535,00	0,00	0,00	2 938 125,00		
2015	59 956 443,00	53 487 389,00	0,00	0,00	0,00	596 679,00	596 679,00	0,00	0,00	6 469 054,00		
2016	57 112 515,00	52 484 860,00	0,00	0,00	0,00	350 653,00	350 653,00	0,00	0,00	4 627 655,00		
2017	57 466 304,00	54 645 807,00	0,00	0,00	0,00	263 047,00	263 047,00	0,00	0,00	2 840 497,00		
2018	57 406 300,00	55 251 401,00	0,00	0,00	0,00	159 791,00	159 791,00	0,00	0,00	2 154 899,00		
2019	61 076 917,00	56 909 875,00	0,00	0,00	x	95 002,00	95 002,00	0,00	0,00	4 167 042,00		
2020	62 649 286,00	57 655 856,00	0,00	0,00	x	75 673,00	75 673,00	0,00	0,00	4 993 430,00		
2021	64 251 058,00	58 456 678,00	0,00	0,00	x	56 342,00	56 342,00	0,00	0,00	5 794 380,00		
2022	65 846 308,00	59 951 641,00	0,00	0,00	x	37 016,00	37 016,00	0,00	0,00	5 894 667,00		
2023	67 689 941,00	61 861 796,00	0,00	0,00	x	22 490,00	22 490,00	0,00	0,00	5 828 145,00		
2024	69 288 887,00	63 545 671,00	0,00	0,00	x	13 641,00	13 641,00	0,00	0,00	5 743 216,00		
2025	70 861 805,00	64 257 590,00	0,00	0,00	x	4 793,00	4 793,00	0,00	0,00	6 604 215,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
Wykonanie 2012	2 916 503,13	4 111 446,99	0,00	0,00	1 533 446,99	0,00	2 578 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	2 242 437,11	3 367 048,12	0,00	0,00	3 367 048,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	771 710,00	301 000,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	415 793,00	656 917,00	0,00	0,00	656 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00		
2016	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 631 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	251 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [§] x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określone w art. 243 ustawy [§] x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	3 660 902,00	3 660 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	4 246 356,12	4 246 356,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 072 710,00	1 072 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 072 710,00	1 072 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 513 852,00	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 631 563,00	2 631 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	518 733,00	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	518 733,00	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	518 733,00	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	518 733,00	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	251 385,00	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	251 385,00	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	251 387,00	251 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Formuła				
Wykonanie 2012	16 042 840,00	0,00	1 503 473,75	3 036 920,74
Wykonanie 2013	11 796 484,20	0,00	1 129 679,77	4 496 727,89
Plan 3 kw. 2014	10 723 774,00	0,00	433 888,00	734 888,00
Wykonanie 2014	10 723 774,00	0,00	93 176,00	750 093,00
2015	10 723 774,00	0,00	0,00	0,00
2016	8 092 213,00	0,00	3 744 028,00	3 744 028,00
2017	5 460 652,00	0,00	2 920 851,00	2 920 851,00
2018	2 829 089,00	0,00	3 855 640,00	3 855 640,00
2019	2 310 356,00	0,00	3 747 013,00	3 747 013,00
2020	1 791 623,00	0,00	4 565 271,00	4 565 271,00
2021	1 272 890,00	0,00	5 357 896,00	5 357 896,00
2022	754 157,00	0,00	5 449 659,00	5 449 659,00
2023	502 772,00	0,00	5 091 694,00	5 091 694,00
2024	251 387,00	0,00	4 982 070,00	4 982 070,00
2025	0,00	0,00	5 865 799,00	5 865 799,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	33 151 860,00	9 819 438,00	771 837,00	771 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	33 162 409,82	10 010 768,25	311 756,00	311 756,00	0,00	0,00	1 193 001,39	385 000,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	34 037 452,00	10 396 790,00	810 248,00	251 313,00	558 935,00	0,00	2 489 397,00	306 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	34 562 912,00	10 512 790,00	810 248,00	251 313,00	558 935,00	0,00	2 562 125,00	306 000,00
2015	0,00	0,00	35 474 998,00	10 558 000,00	4 099 715,00	450 000,00	3 649 715,00	3 649 715,00	2 519 339,00	200 000,00
2016	2 631 561,00	2 631 561,00	36 290 923,00	10 800 834,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 627 655,00	0,00
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	37 053 032,00	11 027 652,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 840 497,00	0,00
2018	2 631 563,00	2 631 563,00	37 979 358,00	11 303 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 154 899,00	0,00
2019	518 733,00	518 733,00	38 890 863,00	11 574 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 167 042,00	0,00
2020	518 733,00	518 733,00	39 824 244,00	11 852 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 430,00	0,00
2021	518 733,00	518 733,00	40 780 026,00	12 136 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 794 380,00	0,00
2022	518 733,00	518 733,00	41 758 746,00	12 428 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 894 667,00	0,00
2023	251 385,00	251 385,00	42 719 197,00	12 714 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 828 145,00	0,00
2024	251 385,00	251 385,00	43 701 740,00	13 006 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 743 216,00	0,00
2025	251 387,00	251 387,00	44 706 880,00	13 305 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 604 215,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1		
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	1 011 198,00	0,00	0,00	2 724 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 457 271,95	1 258 535,70	1 258 535,70	18,01	15,31	0,00	1 137 398,00	1 022 974,92	1 022 974,92	1 022 974,92
Plan 3 kw. 2014	1 594 526,00	1 457 982,00	1 457 982,00	0,00	0,00	0,00	1 469 818,00	1 295 865,00	1 295 865,00	1 295 865,00
Wykonanie 2014	1 647 745,00	1 457 982,00	1 457 982,00	0,00	0,00	0,00	1 469 012,00	1 291 321,00	1 291 321,00	1 291 321,00
2015	642 500,00	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00
2016	382 500,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00
2017	382 500,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 kwoty w zł

Projekt

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr z dnia grudnia 2014 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na
lata 2015-2025

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 558 650,00	4 099 715,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 208 650,00	3 649 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr-157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
	Cyfryzacja i modernizacja baz danych ewidencji gruntów i budynków oraz zakładanie i prowadzenie baz danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu i BDOT500 w województwie wielkopolskim (dla powiatu nowotomyskiego)-WRPO 2014+	Starostwo Powiatowe	2015	2017	1 350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 208 650,00	3 649 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 208 650,00	3 649 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów przy Zespole Szkół Zawodowych i Licealnych Nowy Tomys! Zespół Hal Sportowych	Starostwo Powiatowe	2014	2015	4 208 650,00	3 649 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Zarządu

mgr Andrzej Wilkoński

Projekt

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego przygotowana została na lata 2015 –2025. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.).

Z ustawy powyższej wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy.

Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć zaliczają się ostatnie raty spłat kredytów zaciągniętych przez Powiat. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada na rok 2025.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu związanej ze zmiennością budżetu powiatu w ostatnich latach wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy w latach 2015-2025 przyjęto następujące wskaźniki:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanych okresach oraz poziom PKB w badanym okresie:

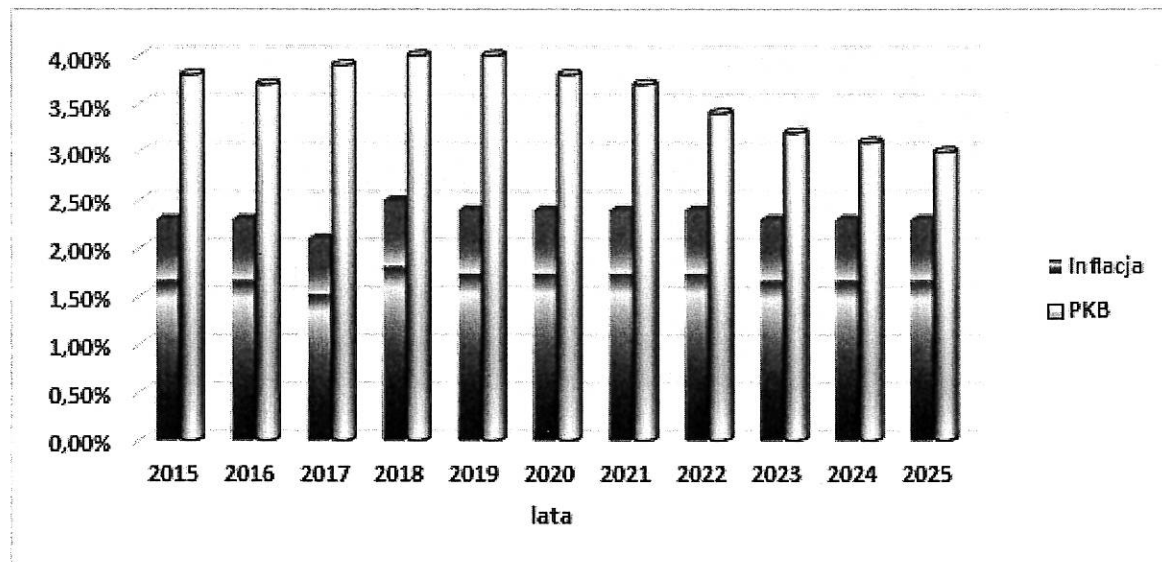
Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025:

Tabela Nr 1

lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Inflacja	2,30%	2,30%	2,10%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%
PKB	3,80%	3,70%	3,90%	4,00%	4,00%	3,00%	3,70%	3,40%	3,20%	3,10%	3,00%

Wykres Nr 1

Poziom inflacji i PKB przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025



W związku z kroczącym charakterem prognozy, która corocznie winna być aktualizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z aktualnego planu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na dzień 30 września 2014 r.,
- dla wykonanie 2014 roku, w związku z istotnymi zmianami dotyczącymi dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu przyjęto plan budżetu na 31 października 2014 roku,
- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2016-2025 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w których uwzględnia się również sytuację finansową budżetu Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych latach, i tak :

1/ 2016 rok :

- spadek dochodów ogółem o 0,35 % , w tym wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2015 - o 5,13 %,
- spadek wydatków ogółem o 4,74 % , w tym spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2015 - o 1,87 %,

2/ lata 2017 -2025 indeksację o poszczególne wskaźniki wg ustaleń podanych poniżej,

a/ w tym wzrost dochodów ogółem od 2017 roku , w stosunku do roku poprzedniego :

- 2017 rok – 0,63 %
- 2018 rok – spadek 0,13 %
- 2019 rok- 2,59 %
- 2020 rok – 2,55 %
- 2021 rok – 2,54 %

- 2022 rok – 2,46 %
- 2023 rok – 2,38 %
- 2024 rok – 2,35 %
- 2025 rok – 2,26 %

b/ w tym wzrost wydatków ogółem od 2017 roku , w stosunku do roku poprzedniego :

- 2017 rok – 0,65%
- 2018 rok – spadek 0,14 %
- 2019 rok- 6,39 %
- 2020 rok – 2,57%
- 2021 rok – 2,56 %
- 2022 rok – 2,48 %
- 2023 rok – 2,80 %
- 2024 rok – 2,36 %
- 2025 rok – 2,27 %

Poniższa tabela przedstawia prognozę wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025.

Tabela Nr 2

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dynamika dochodów	105,97%	99,65%	100,63%	99,87%	102,59%	102,55%	102,54%	102,46%	102,38%	102,35%	102,26%
Dynamika dochodów bieżących	100,32%	105,13%	102,38%	102,68%	102,62%	102,58%	102,56%	102,49%	102,37%	102,35%	102,33%
Dynamika wydatków	107,45%	95,26%	100,65%	99,86%	106,39%	102,57%	102,56%	102,48%	102,80%	102,36%	102,27%
Dynamika wydatków bieżących	101,18%	98,13%	104,12%	101,11%	103,00%	101,31%	101,39%	102,56%	103,19%	102,72%	101,12%

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Nowotomyskiego. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności przy prognozach długookresowych.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów Powiatu Nowotomyskiego dokonano przy następujących założeniach:

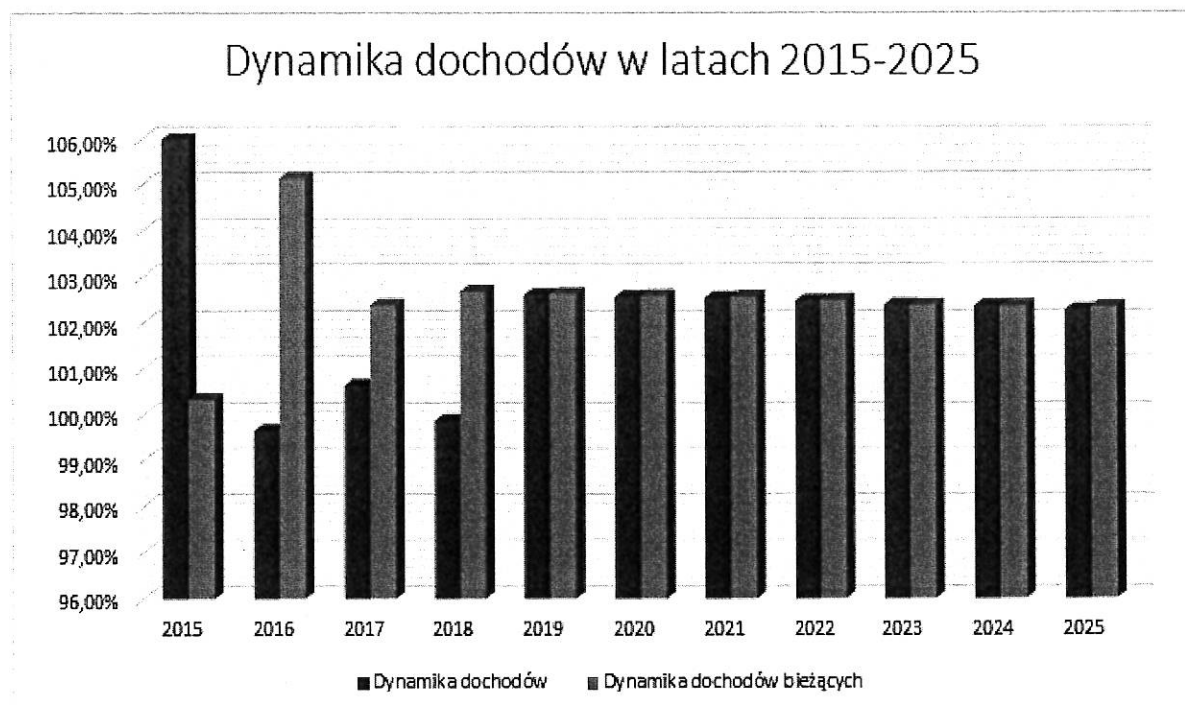
- W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.
 1. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki)
 - udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
 - subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
 - dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)
 - pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego),

Uwzględniono w prognozie również wzrost dochodów bieżących w latach 2015-2016, który dotyczy głównie placówek oświatowych prowadzących działalność usługową, w tym dochodów ze sprzedaży, dochodów z usług oraz windykacji należności z najmu.

Poniżej przedstawione są wielkości wzrostu dochodów bieżących, w stosunku do roku poprzedniego :

- o 2016 rok - 5,13 %
- o 2017 rok – 2,38 %
- o 2018 rok – 2,68 %
- o 2019 rok - 2,62 %
- o 2020 rok – 2,58 %
- o 2021 rok – 2,56 %
- o 2022 rok – 2,49 %
- o 2023 rok – 2,37 %
- o 2024 rok – 2,35 %
- o 2025 rok - 2,33%

Wykres Nr 2



2. W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając wpływy z tytułu sprzedaży mienia),
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Poszczególnym kategoriom nadano "wagi wskaźnika". Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana jest wartość na rok przyszły np., jeśli dla dochodów majątkowych z tytułu najmu przyjęto 100 % wagi inflacji, a inflacja dla roku 2016 wynosi wg prognozy 2, 50 %, to wartość w roku 2016 będzie równa wartości z roku 2015 powiększonej o $100\% \cdot 2,50\% = 2,50\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2016 wyniesie 2, 50% dla analizowanej kategorii.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y1 - Y0 \cdot (1 + CPI \cdot UCPI) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot U\Delta PKB)$$

gdzie:

Y1-wartość prognozowanej danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych

Y0- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

UCPI - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozę kategorii,

Δ PKB- wskaźnik dynamiki PKB

U Δ PKB – waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki) - waloryzacja 100 % inflacji,
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - w latach 2015-2025 waloryzacja o 100% PKB,
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą) - indeksacja o 100% inflacji,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)- indeksacja o 100% inflacji,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego) - indeksacja o 0% inflacji, (uwzględnia się możliwe lub spodziewanie współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa).

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które pozwolą racjonalnie przewidzieć kształtowanie się wpływów z tej kategorii:

- dochody z majątku (wyszczególniając: sprzedaż mienia) - 0% indeksacji
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe) - nie uwzględniono wagi inflacji ani PKB, gdyż w tej kategorii uwzględnia się tylko możliwe lub spodziewanie współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

Dochody majątkowe na rok budżetowy 2015 prognozowane są o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

1. Sprzedaż nieruchomości w Starym Tomyślu - kompleks działek o pow.7 ha – przygotowane są prace dot. planu zagospodarowania przestrzennego, następnie zostanie dokonany podział i wycena działek – planowana sprzedaż IV kw.2015 rok,

•

W związku z przedłużającymi się pracami nad zatwierdzeniem planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stary Tomyśl, który został uchwalony w miesiącu październiku 2014 roku, prognozowane dalsze dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności przesunięto na lata 2015-2016, co jednocześnie powoduje znaczny wzrost dochodów majątkowych w tych latach.

Planuje się przeprowadzenie następujących sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

- Sprzedaż nieruchomości w Starym Tomyślu

Sprzedaż mienia powiatu zaplanowano ogółem na kwotę:

- 3 869 054,00 zł w 2015 roku
- 1 800 000,00 zł w 2016 roku

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono prognozowane wzrosty dochodów, w tym dotyczące sprzedaży mienia powiatu (grunty Stary Tomyśl), ponadto w 2014 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego dokonał zwrotu do Powiatu Nowotomyskiego budynku oraz gruntów będących w użytkowaniu Kolegium Języków Obcych w Starym Tomyślu, zajmowanych po zlikwidowanym Zespole Szkół Rolniczych w Starym Tomyślu.

Obecnie trwają prace dotyczące sprzedaży w/w mienie w latach 2014-2015.

Ogółem dochody majątkowe ze sprzedaży mienia powiatu w 2015 roku zaplanowano w wysokości 3 869 054, 00 zł.

Ogólne kwoty przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025.

3. Prognoza wydatków

Wydatki budżetowe, w taki sam sposób jak dochody budżetowe podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo zostały podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej. W każdym dziale dodatkowo wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące.

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji udzielonych przez powiat.

W dziale 750 wyodrębnione zostały dodatkowo kategorie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów budżetowych, wysokość wydatków bieżących i majątkowych ustalono wg przyjętego projektu budżetu Powiatu nowotomyskiego na 2014 rok.

W latach 2015– 2025 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

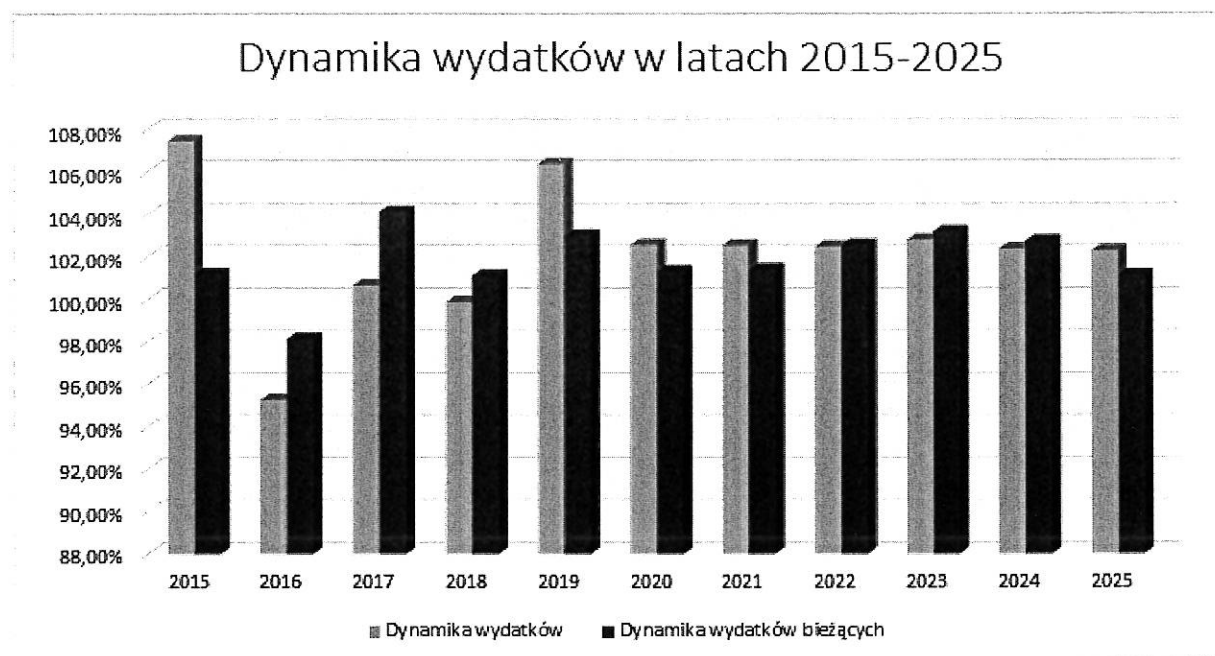
- Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – indeksacja o 100 % inflacji
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - indeksacja o 100 % inflacji
- Pozostałe bieżące wydatki – indeksacja o 0 % inflacji, prognoza na lata 2016-2025 ostrożnościowa, z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu wydatków bieżących w prognozowanych latach w stosunku do roku 2015, z jednoczesnym przeznaczeniem kwot na wydatki majątkowe w latach następnych.

Prognoza wydatków została zaktualizowana o obecną sytuację finansową Powiatu Nowotomyskiego, jak również uwzględniono realność finansową na najbliższe lata 2015-2016, w których prognozuje się obniżenie wydatków bieżących, polegające na maksymalnym obniżeniu kosztów utrzymania i wynagrodzeń jednostek budżetowych, dotyczy zadań: administracji samorządowej i placówek oświatowych.

- Poniżej podane są wielkości wzrostu wydatków bieżących , w stosunku do roku poprzedniego :
 - o 2016 rok – spadek 1,87%
 - o 2017 rok - 4,12 %
 - o 2018 rok – 1,11 %
 - o 2019 rok- 3,00 %
 - o 2020 rok – 1,31 %
 - o 2021 rok – 1,39 %
 - o 2022 rok – 2,56 %
 - o 2023 rok – 3,19 %
 - o 2024 rok – 2,72 %
 - o 2025 rok – 1,12 %

Znaczny wzrost wydatków 2015 roku związany jest z kontynuowanymi jak i również planowanymi inwestycjami w placówkach oświatowych min. budowa Młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów , budowa szybu windowego przy internacie i windy w budynku szkoły SOSZW w Zbąszyniu , remont drogi powiatowej Opalenica - granica powiatu.

Wykres Nr 3



Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie 2015-2025 na okres dłuższy niż rok zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały-Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i inwestycyjnym.

Na dzień opracowywania projektu WPF została zawarta umowa w trybie zamówień publicznych, która obniżyła wartość nakładów i wydatków na przedsięwzięcie inwestycyjne uchwalone w 2014 roku i kontynuowane w 2015 roku, umożliwiając jednocześnie podjęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Prognozuje się wzrost inwestycji krótkookresowych od 2015 roku, z oszczędności na wydatkach bieżących.

W związku z powyższym przesunięto niektóre wydatki inwestycyjne z roku 2014 na 2015 rok i jednocześnie nastąpił znaczny wzrost wydatków majątkowych w stosunku do 2014 roku.

Ponizej przedstawiona jest struktura dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych do dochodów i wydatków ogółem w okresie objętym prognozą 2015-2025:

tabela Nr 3

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody ogółem	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
- dochody bieżące	89,21%	94,12%	95,76%	98,45%	98,48%	98,50%	98,53%	98,55%	98,55%	98,54%	98,61%
- dochody majątkowe	10,79%	5,88%	4,24%	1,55%	1,52%	1,50%	1,47%	1,45%	1,45%	1,46%	1,39%
Wydatki ogółem	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
- wydatki bieżące	89,21%	91,90%	95,06%	96,25%	93,18%	92,03%	90,98%	91,05%	91,39%	91,71%	90,68%
- wydatki majątkowe	10,79%	8,10%	4,94%	3,75%	6,82%	7,97%	9,02%	8,95%	8,61%	8,29%	9,32%

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych. Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną.

Zgodnie z art.242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz.885 ze zm.) - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 powyższa relacja dot. dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie długoterminowego kredytu w wysokości **2 513 852,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań w 2015 roku.

Budżet Powiatu Nowotomyskiego dysponuje wolnymi środkami, które w razie potrzeby może zaangażować na wcześniejszą spłatę kredytów w latach następnych, na co pozwalają zawarte umowy kredytowe z bankiem.

Pełna wysokość nadwyżki budżetowej zostanie ustalona po zamknięciu roku budżetowego.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w okresie 2015-2025 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2025.

Przy ustalaniu wielkości spłat kredytów w poszczególnych latach skorzystano z zapisów umowy, gdzie możliwe jest rolowanie spłat zobowiązań z tytułu kredytów zgodnie z zapisami w umowach kredytu, zmieniając umowy i dostosowując do wymogów art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Planowana całkowita spłata kredytów nastąpi w 2025 roku.

Nowe umowy kredytu będą zawierane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025.

8. Relacje z art.242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Począwszy od 2015 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych.

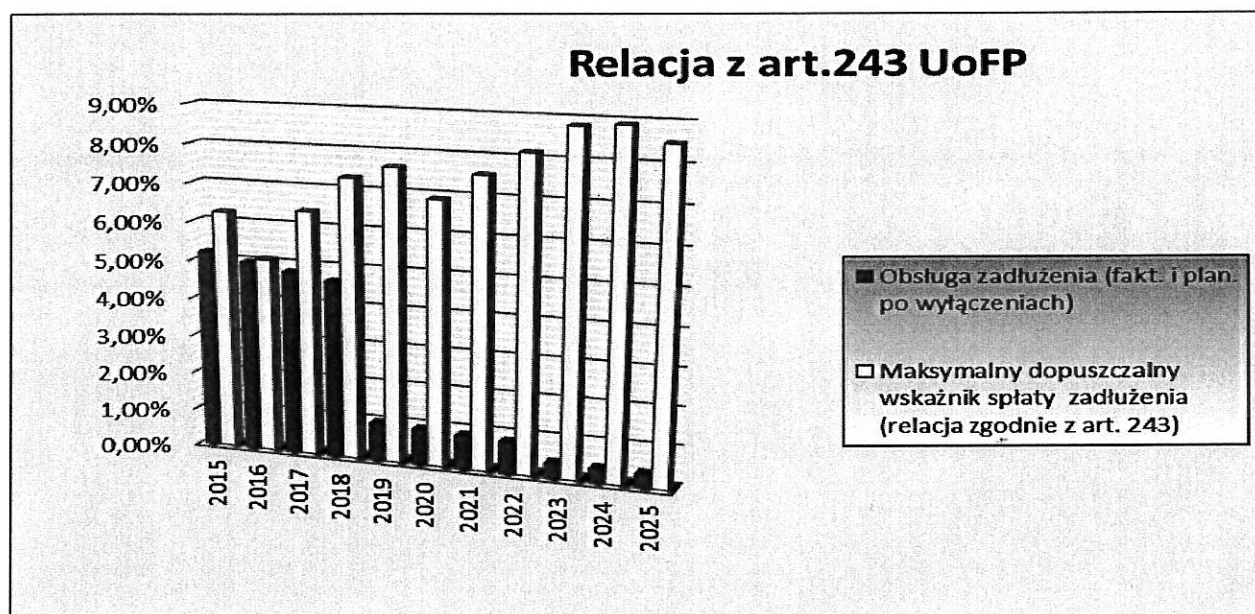
Relacje określone w art.242 -244 dot. zrównoważenia budżetu w zakresie części bieżącej oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań są zachowane.

Tabela Nr 4

Informacja o relacji na podstawie art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,19%	4,99%	4,81%	4,65%	1,00%	0,94%	0,89%	0,84%	0,40%	0,38%	0,36%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	6,26%	5,09%	6,40%	7,31%	7,63%	6,89%	7,55%	8,15%	8,83%	8,90%	8,51%
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres Nr 4



9.Podsumowanie

Dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny i ostrożnościowy. Ustalony podział na kategorie zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwią urealnienie prognozy, z możliwością weryfikacji przyjętych parametrów finansowych na podstawie dokumentów, przyjętych strategii, realizowanych procesów gospodarczych czy zakładanych wskaźników.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na spłatę zaciągniętych zobowiązań:

- 2015 rok - 0,00 zł
- 2016 rok - 2 631 561,00 zł
- 2017 rok – 2 631 561,00 zł
- 2018 rok – 2 631 563,00 zł
- 2019 rok - 518 733,00 zł
- 2020 rok – 518 733,00 zł
- 2021rok – 518 733,00 zł
- 2022 rok 518 733,00 zł
- 2023 rok 251 385,00 zł
- 2024 rok 251 385,00 zł
- 2025 rok 251 387,00 zł

W prognozie zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ze zmianami.

Przewodniczący Zarządu

mgr Andrzej Wilkoński