

Uchwała Nr 205 / 2012
Zarządu Powiatu Chodzieskiego
z dnia 14 listopada 2012 r.

w sprawie uchwalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Chodzieskiego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), Zarząd Powiatu Chodzieskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2013, zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.


§ 3. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego podlega przekazaniu:

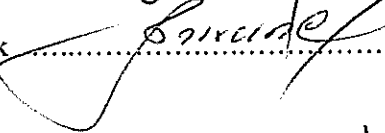
- 1) Radzie Powiatu Chodzieskiego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

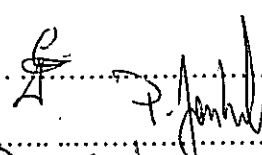
§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

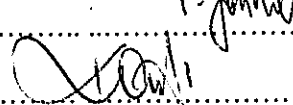
STAROSTA


Starosta Julian Hermaszczuk 

Wicestarosta Mirosław Juraszek 

Członkowie Zarządu:

1. Rafał Gimzicki 

2. Piotr Jankowski 

3. Antoni Kolasa 

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XII/101/2011 Rady Powiatu Chodzieskiego z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego (ze zm.).

§ 6. Niniejsza Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Powiatu Chodzieskiego z dnia

2012 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]/[1b]							
2013	48 186 631,37	43 010 953,37	117 833,37	117 833,37	3 175 678,00	2 142 315,00	0,00	0,00
2014	43 410 599,94	43 403 783,94	75 662,67	75 662,67	6 816,00	6 816,00	0,00	0,00
2015	44 228 749,67	44 221 763,27	0,00	0,00	6 986,40	6 986,40	0,00	0,00
2016	45 122 250,76	45 115 089,70	0,00	0,00	7 161,06	7 161,06	0,00	0,00
2017	46 029 686,03	46 022 345,95	0,00	0,00	7 340,08	7 340,08	0,00	0,00
2018	46 924 989,37	46 917 473,12	0,00	0,00	7 516,25	7 516,25	0,00	0,00
2019	47 832 752,04	47 825 055,41	0,00	0,00	7 696,63	7 696,63	0,00	0,00
2020	48 752 693,06	48 744 811,70	0,00	0,00	7 881,36	7 881,36	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odselek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:				wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						w tym:
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	45 044 399,55	40 641 295,80	39 856 295,80	0,00	0,00	0,00	138 627,50	117 833,37	785 000,00	763 000,00	4 403 103,75	0,00	0,00
2014	41 764 348,94	41 441 251,59	40 770 251,59	0,00	0,00	0,00	89 014,90	75 662,67	671 000,00	671 000,00	323 097,35	0,00	0,00
2015	42 400 463,67	41 725 224,49	41 144 224,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 000,00	581 000,00	675 239,18	0,00	0,00
2016	42 991 668,78	42 103 376,00	41 614 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	489 000,00	888 292,76	0,00	0,00
2017	43 824 686,03	42 466 711,38	42 091 711,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	1 357 974,65	0,00	0,00
2018	44 563 989,37	42 827 967,44	42 556 967,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00	271 000,00	1 736 021,93	0,00	0,00
2019	46 532 752,04	43 179 072,06	43 029 072,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	3 353 679,98	0,00	0,00
2020	47 535 937,06	43 604 137,81	43 508 137,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00	96 000,00	3 931 799,25	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angazowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zadłużeniem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]+[27]	[1a]+[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	1 142 231,82	2 369 657,57	1 998 862,18	0,00	0,00	498 862,18	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 646 261,00	1 962 532,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 828 286,00	2 496 538,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 130 582,00	3 011 713,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 205 000,00	3 555 634,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 361 000,00	4 089 605,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	4 645 983,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 216 756,00	5 140 673,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	{7a}+{8}							{(13)}{11}	{(13)}{14}{11}	{(7a)}+{(7b)}+{(2e)}{11}	{(7a)}+{(7b)}+{(2e)}{11}- {7a1}{11}	
2013	3 141 094,00	3 141 094,00	0,00	0,00	12 687 875,00	0,00	0,00	27,47%	27,47%	8,45%	8,45%	0,00
2014	1 646 251,00	1 646 251,00	0,00	0,00	11 041 624,00	0,00	0,00	25,44%	25,44%	5,34%	5,34%	0,00
2015	1 828 286,00	1 828 286,00	0,00	0,00	9 213 338,00	0,00	0,00	20,83%	20,83%	5,45%	5,45%	0,00
2016	2 130 582,00	2 130 582,00	0,00	0,00	7 082 756,00	0,00	0,00	15,70%	15,70%	5,81%	5,81%	0,00
2017	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	4 877 756,00	0,00	0,00	10,60%	10,60%	5,61%	5,61%	0,00
2018	2 361 000,00	2 361 000,00	0,00	0,00	2 516 756,00	0,00	0,00	5,36%	5,36%	5,61%	5,61%	0,00
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 216 756,00	0,00	0,00	2,54%	2,54%	3,03%	3,03%	0,00
2020	1 216 756,00	1 216 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,69%	2,69%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związana z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2a	10a
Formuła	$\frac{([1a]+[24]+[11c])/[1]}{[1]}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [20]}}{[20]}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [20]}}{[20]}$	$\frac{([7a]+[7b])+[2c]+[15]/[1]}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b])+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
2013	9,77%	2,80%	2,80%	8,45%	NIE	NIE	8,45%	NIE	NIE	26 191 828,00	4 492 530,00	676 249,50	3 393 413,75
2014	4,54%	5,42%	5,42%	5,34%	TAK	TAK	5,34%	TAK	TAK	26 955 135,00	4 604 843,25	569 781,90	0,00
2015	5,66%	5,46%	5,46%	5,45%	TAK	TAK	5,45%	TAK	TAK	27 292 074,19	4 719 964,33	61 957,00	0,00
2016	6,69%	6,66%	6,66%	5,81%	TAK	TAK	5,81%	TAK	TAK	27 633 225,11	4 837 963,44	350,00	0,00
2017	7,74%	5,63%	5,63%	5,61%	TAK	TAK	5,61%	TAK	TAK	27 978 640,43	4 958 912,53	0,00	0,00
2018	8,73%	6,70%	6,70%	5,61%	TAK	TAK	5,61%	TAK	TAK	28 314 384,11	5 077 826,43	0,00	0,00
2019	9,73%	7,72%	7,72%	3,03%	TAK	TAK	3,03%	TAK	TAK	28 654 156,72	5 199 795,56	0,00	0,00
2020	10,56%	8,73%	8,73%	2,69%	TAK	TAK	2,69%	TAK	TAK	28 998 006,60	5 324 591,78	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz				
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 195 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	1 142 231,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 646 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 828 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 130 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 216 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

I. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Chodzieskiego, przedstawionej w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Chodzieskiego przygotowana została na lata 2013 - 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), zwana dalej Ustawą. Z brzmienia przepisu 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 oraz nie krótszy, niż okres na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania (szczegółowo omówione w pkt 5 i 6).

W związku z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2013 - 2020.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która stale będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2014 - 2020 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Przyjęte założenia pozwalają na realne oszacowanie wartości, co stanowi podstawę do oceny kondycji finansowej, możliwości inwestycyjnych powiatu oraz obsługi długu w badanym okresie czasowym, ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy na lata, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przyjęcie określonych wielkości spowodowane jest racjonalną koniecznością, w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością koniunktury gospodarczej zarówno w Polsce, jak i na świecie. Ponadto brak stabilnego odniesienia do długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatów w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Realność i trafność prognozy zależna jest od wielu czynników oddziałujących na gospodarkę, jak również na finanse jednostki samorządu terytorialnego.

Znaczący wpływ na prognozowane wartości dochodów i wydatków ma inflacja oraz PKB. Są to główne wskaźniki makroekonomiczne, których nawet niewielkie wahania przekładają się na zmiany cen oraz planowane wielkości w zakresie dochodów budżetu państwa.

Dla prognozy w latach 2014 – 2020 przyjęto następujące założenia, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI):

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%

- poziom PKB:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	3,80%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,20%	3,10%

Zródło: Ministerstwo Finansów.

Głównym negatywnym skutkiem inflacji jest ogólny wzrost cen oraz spadek siły nabywczej pieniądza. PKB natomiast jest wskaźnikiem mającym istotny wpływ na wielkość dochodów podatkowych (PIT i CIT). Od koniunktury gospodarczej zależne są przede wszystkim wpływy do budżetu państwa z tytułu podatków, w tym podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych, stanowiące istotny udział w dochodach samorządu terytorialnego.

2. Prognoza dochodów i wydatków

W celu uzyskania możliwie realnych wartości prognozowanych wielkości dochodów i wydatków, posłużono się wskaźnikami inflacji oraz dynamiki PKB. Mając na uwadze prawidłowy sposób oszacowania tych wartości użyto metody indeksacji uzupełnionej o przypisanie wskaźnikom tzw. wag zmiennych makroekonomicznych. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku zmieniona zostaje wartość na rok przyszły. Oznacza to, że jeśli dla wpływów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto 100% inflacji, a inflacja dla roku 2014 wg prognozy wynosi 2,5%, to wartość w roku 2014 będzie równa wartości z roku 2013. Natomiast jeśli dla wpływów z tytułu dochodów własnych przyjęto 102% inflacji, to wartość w roku 2014 będzie równa wartości z roku 2013 powiększonej o $102\% \times 2,5\% = 2,55\%$ dla analizowanej kategorii. Powyższy sposób ma również zastosowanie do szacowania wydatków.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia wzór:

$$Y_1 = Y_0 \times (1 + CPI \times \mu_{CPI}) \times (1 + \Delta PKB \times \mu_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI – wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

μ_{CPI} – waga przypisana wskaźnikowi CPI (miernik inflacji), będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB – wskaźnik dynamiki PKB,

$\mu_{\Delta PKB}$ – waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Po dokonaniu analizy danych historycznych budżetu powiatu, wielkości dochodów bieżących prognozowano w podziale na poniższe kategorie, którym przypisano następujące wagi wskaźników makroekonomicznych:

- dochody z tytułu opłat komunikacyjnych: indeksacja o 0% CPI, tzn. nie planuje się wzrostu wpływów z ww tytułu w kolejnych latach, przyjmuje się planowane wpływy na poziomie roku 2013,
 - pozostałe dochody własne: indeksacja o 101,6% CPI, tj. wzrost o 2,54% w roku 2014 i analogicznie w kolejnych latach,
 - dotacje z jst oraz środki na dofinansowanie zadań powiatu z innych źródeł: w roku 2014 urealniono wysokość dochodów wyłączając zdarzenie jednorazowe tj. pomoc finansową otrzymaną w roku 2013 w kwocie 680.000 zł z Gminy Budzyń z przeznaczeniem na współfinansowanie remontów i utrzymania dróg powiatowych; indeksacja w kolejnych latach o 55,5% CPI, tj. wzrost o 1,39%,
 - dotacje celowe z budżetu państwa (indeksacja o 100% CPI, tj. wzrost o 2,50% w roku 2014 i analogicznie w kolejnych latach),
 - subwencje z budżetu państwa:
 - a) oświatowa: w roku 2014 wzrost o 2,84% uwzględniający zwiększenie liczby wychowanków w roku szkolnym 2012/2013 o 7 osób w MOS oraz indeksacja o 50% CPI, tj. wzrost o 1,25% od roku 2015 w związku z przewidywanym utrzymaniem liczby wychowanków i uczniów na niniejszym poziomie.
- Zwiększoną kwotę subwencji w wysokości 300.000 zł planuje przeznaczyć się na wydatki jednostek oświatowych: 70% kwoty z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki

od nich naliczane (tj. 213.000 zł) oraz 30 % kwoty z przeznaczeniem na pozostałe wydatki bieżące (tj. 87.000 zł).

- b) wyrównawcza i równoważąca: indeksacja o 100% CPI, tj. wzrost o 2,50% w roku 2014 i analogicznie w kolejnych latach.

We wpływach z udziału w podatkach centralnych budżetu państwa wyszczególniono: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Wzrost dochodów z tytułu wpływów z podatku:

- PIT: zaplanowano na poziomie 100% PKB, tj. wzrost o 3,2% w roku 2014 i analogicznie w kolejnych latach,
- CIT: nie planuje się wzrostu wpływów z ww tytułu w kolejnych latach, przyjmuje się planowane wpływy na poziomie roku 2013.

Środki 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, zostały określone zgodnie z wielkościami wynikającymi z podpisanych Umów na realizację programów/projektów lub zadań.

W dochodach majątkowych wyszczególniono kategorię dochodów ze sprzedaży majątku. Od roku 2014 zaplanowano wyłącznie wpływy z tytułu wycinki drzew przydrożnych (realizowane przez PZD) w kwocie 6.816 zł, której przypisano następującą wagę w kolejnych latach: indeksacja o 100% CPI, tj. wzrost o 2,5%. Nie planuje się innych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych ze względu na fakt, iż wydziały merytoryczne oraz pozostałe jednostki organizacyjne nie wykazały planowanych dochodów z niniejszego tytułu.

W prognozie nie zostały oszacowane dotacje majątkowe przekazane z budżetu państwa, jak również inne środki na realizację inwestycji. Prognozowanie tych kategorii dochodów wiązałoby się z ryzykiem ich błędnego wyliczenia. Środki te przyznawane są na podstawie decyzji dysponentów wyższego szczebla, co jest przyczyną braku możliwości ich oszacowania.

Wydatki, podobnie jak dochody, podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono następujące grupy:

- z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych,
- związane z funkcjonowaniem organów JST, obejmują wydatki planowane w rozdz. 75019 *Rady powiatów* oraz w rozdz. 75020 *Starostwa Powiatowe*, w tym wydatki związane z rejestracją pojazdów,
- związane z obsługą zadłużenia,
- na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Ustawy,

- pozostałe wydatki bieżące.

Po dokonaniu analizy danych historycznych budżetu powiatu, przyznano następujące wagi wskaźników makroekonomicznych dla najistotniejszych kategorii wydatków bieżących:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane: w roku 2014 wzrost o 2,91% wynikający ze zwiększonej kwoty subwencji oświatowej przeznaczonej na wydatki w niniejszej grupie w placówkach oświatowych oraz z uwzględnienia pochodnych od wynagrodzeń w jednostkach nieoświatowych finansowanych ze środków własnych powiatu w pełnej rocznej wysokości (w projekcie budżetu powiatu na rok 2013 pochodne od wynagrodzeń skalkulowane zostały z wyłączeniem składek naliczanych od wynagrodzeń za miesiąc grudzień); indeksacja w kolejnych latach o 50% CPI, tj. wzrost o 1,25% od roku 2015 roku i analogicznie w kolejnych latach,
- pozostałe wydatki bieżące: indeksacja wynikająca ze specyfiki wydatków i kształtowania się ich poszczególnych składowych, w tym:
 - a) w roku 2014: wzrost o 1,48%, wynikający ze zwiększonej kwoty subwencji oświatowej przeznaczonej na wydatki w niniejszej grupie w placówkach oświatowych,
 - b) od roku 2015: indeksacja o 37% CPI, tj. wzrost o 0,92% i analogicznie w kolejnych latach, uwzględniający poziom wydatków w stopniu zabezpieczającym podstawową realizację zadań.

Ograniczenie wzrostu wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących, w tym redukcji wydatków o charakterze uznaniowym (niewynikających z istniejących ustaw regulujących wydatki publiczne), wiąże się z koniecznością przeprowadzenia reorganizacji struktury organizacyjnej powiatu. Bez niniejszych ograniczeń, ze względu na istniejące źródła dochodów i ich przewidywaną wysokość – istnieje realne zagrożenie braku środków na finansowanie istniejących jednostek organizacyjnych w obecnym kształcie. Zmniejszenie wydatków ma na celu zapewnienie dalszego funkcjonowania powiatu i jego jednostek organizacyjnych. Czynnikiem wymuszającym powyższe działania jest konieczność dostosowania poziomu wydatków do wskaźników wynikających z art. 243 Ustawy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały określone zgodnie z planowaną zmianą harmonogramów spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek (szczegółowo omówionej w pkt 6) oraz na podstawie symulacji spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w badanym okresie.

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, zostały określone zgodnie z wielkościami wynikającymi z podpisanych Umów na realizację programów/projektów lub zadań. Wydatki na ww programy wieloletnie zostały przedstawione szczegółowo w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały, dotyczącym przedsięwzięć.

Uzyskane w trakcie roku i sukcesywnie uruchamiane ponadplanowe dochody bieżące, wypracowana nadwyżka z lat ubiegłych, czy wolne środki, pozwolą na realizację zadań bieżących we właściwym stopniu.

W przypadku osiągnięcia niższych dochodów, niż założono, istnieje zagrożenie dalszego ograniczenia wydatków bieżących oraz rezygnacja z realizacji wydatków majątkowych do czasu osiągnięcia wskaźników wymaganych art. 243 Ustawy.

3. Inwestycje

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zaplanowane jako przedsięwzięcia, zostały przedstawione szczegółowo w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały. Wynikają one z podpisanych umów oraz podjętych uchwał dotyczących realizacji inwestycji wieloletnich. Ponadto wydatki majątkowe na rok 2013, których realizacja nie przekroczy jednego roku omówione zostały szczegółowo w projekcie budżetu.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest istotną pozycją prognozy, w związku z art. 242 Ustawy, wskazującym, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż w prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji.

Planowana kwota nadwyżki w latach objętych prognozą zostanie rozdysponowana na spłatę kredytu lub wydatki majątkowe. Decyzja o ostatecznym jej rozdysponowaniu, uzależniona od aktualnej sytuacji finansowej będzie podejmowana w trakcie realizacji budżetów lat przyszłych.

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto:

- środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2013,
- wolne środki z roku 2011 niezaangażowane z budżecie roku 2012.

Zaplanowane na rok 2013 nowe zobowiązania z tytułu planowanego kredytu w roku 2013 w kwocie 1.500.000 zł, przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (szczegółowy opis w rozdz. 6). Na podstawie analizy warunków zaciągniętych kredytów, planuje się zaciągnięcie ww zobowiązania przy założeniu oprocentowania na poziomie 5,62% oraz spłatę w równych ratach w latach 2015-2018.

Kwota wolnych środków jako nadwyżki na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego niezaangażowanych w budżecie roku 2012 w wysokości 498.862,18 zł z przeznaczeniem na realizację wydatków w latach następnych, określona została w Uchwale Nr XX/165/2012 Rady Powiatu Chodzieskiego z dnia 31 października 2012 roku zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego. W związku z powyższym wolne środki niezaangażowane w budżecie roku 2012 przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w roku 2013.

6. Rozchody

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów ujęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Przy założeniu dalszego utrzymywania się oprocentowania dla kredytów udzielanych samorządom, korzystne jest zaciągnięcie w roku 2013 kredytu z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę kredytów zaciągniętych w poprzednich latach.

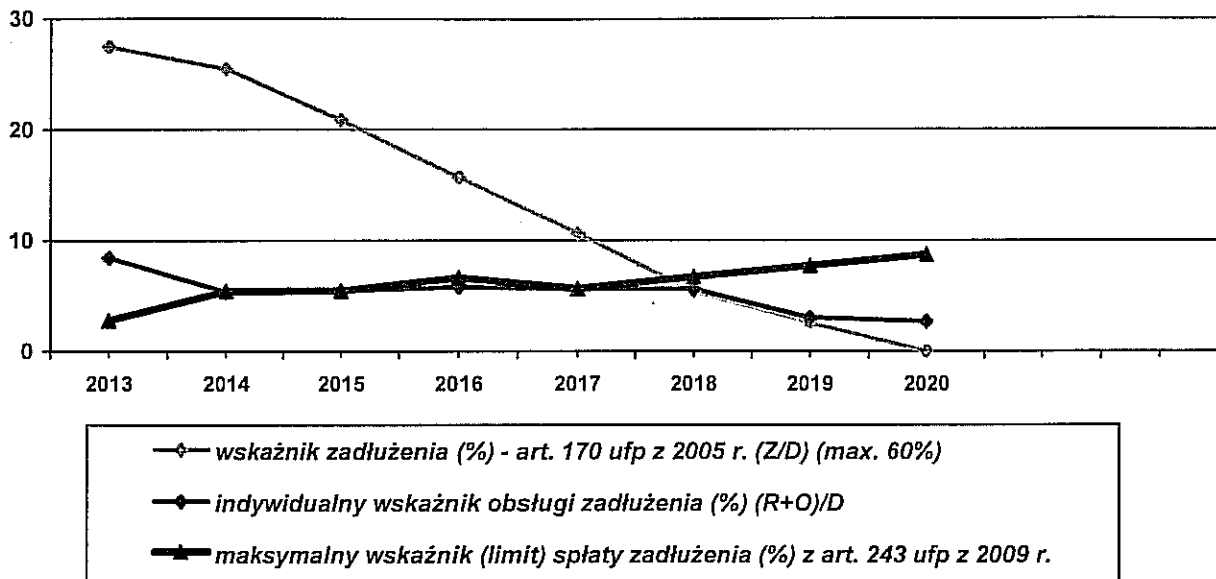
Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, powiat ma możliwość wcześniejszej spłaty zobowiązań, bez ponoszenia dodatkowych kosztów finansowych. W związku z powyższym, po podpisaniu stosownych aneksów dotyczących zmian harmonogramów spłat kredytów (zaciągniętego w roku 2009 w kwocie 1.967.000 zł oraz w roku 2010 w kwocie 3.700.000 zł), zmniejszeniu ulegną koszty obsługi zadłużenia z ww tytułów. Kredyt zaciągnięty w roku 2009 planowany do spłaty w latach 2016 - 2019, planuje się spłacić w latach 2014 - 2018. Kredyt zaciągnięty w roku 2010 planowany do całkowitej spłaty w roku 2014, planuje się spłacić ostatecznie w roku 2013. Stosowne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Chodzieskiego obowiązującej w roku 2012 zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Powiatu Chodzieskiego.

W prognozie przedstawiono spłatę kapitału do roku 2020, dostosowując jej wielkość do wymogów wynikających z art. 243 Ustawy. Szczegółowe wartości spłat w poszczególnych latach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

7. Relacja z art. 243 Ustawy

Wykres 1

Wskaźnik % obsługi zadłużenia i wskaźnik długu

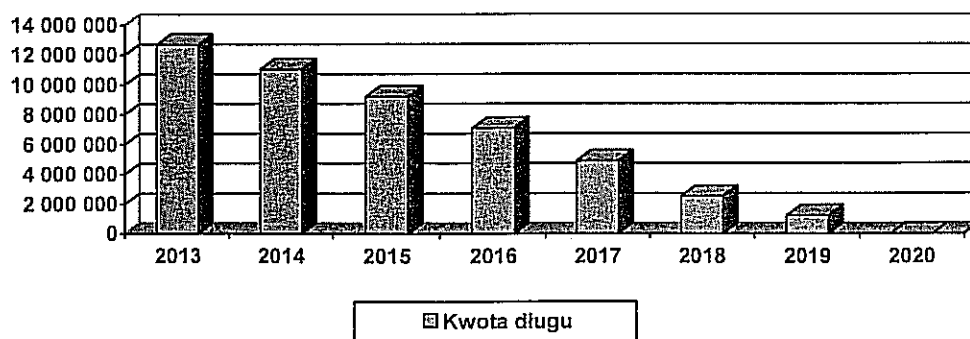


Źródło: Opracowanie własne

Po dokonaniu obliczeń stwierdza się, iż przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy dotyczących relacji obsługi długu (co ilustruje powyższy wykres). Naruszenie art. 243 występuje (tylko i wyłącznie) w roku 2013, dla których wspomniany wskaźnik podawany jest wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten przeznaczony jest na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa powiatu pozwala na spełnienie ustawowych warunków, zapewniając jednocześnie stabilne i bezpieczne prowadzenie gospodarki finansowej.

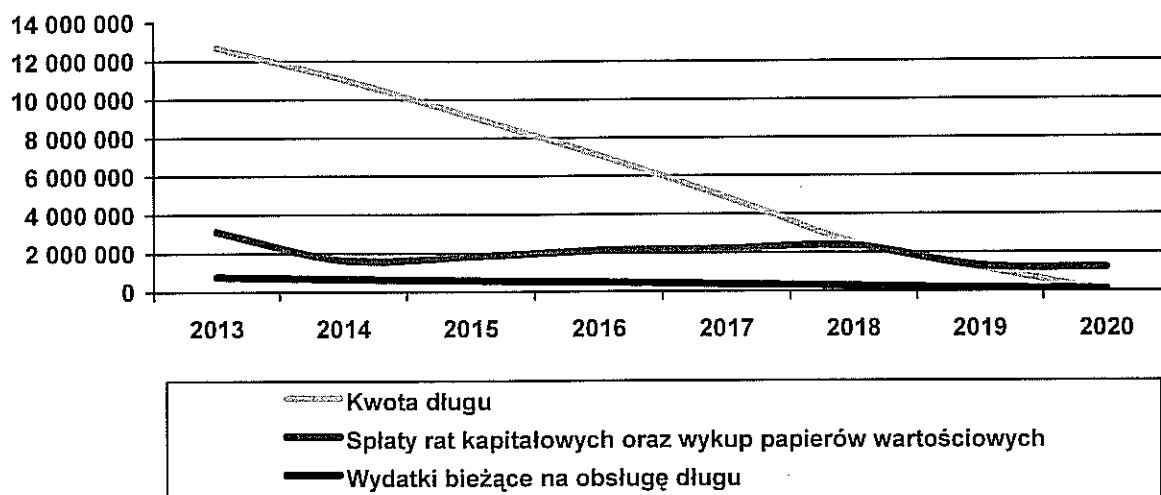
Wykres 2

Poziom zadłużenia powiatu



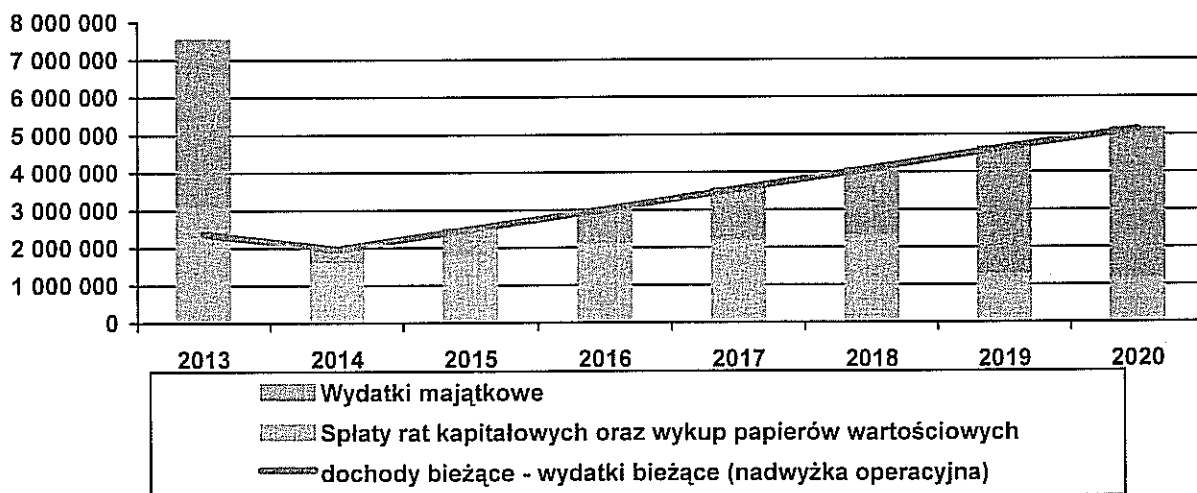
Źródło: Opracowanie własne

Porównanie poziomu zadłużenia powiatu i jego spłaty



Źródło: Besti@

Porównanie poziomu wydatków majątkowych, spłaty rat kapitałowych oraz nadwyżki operacyjnej



Źródło: Besti@

Jak wynika z powyższego wykresu, w roku 2013 spłata rat kapitałowych finansowana jest m.in. nadwyżką operacyjną (dochody bieżące – wydatki bieżące). Od roku 2014 równowartość planowanej nadwyżki operacyjnej przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych oraz wydatki majątkowe. Decyzja o ostatecznym jej rozdysponowaniu, uzależniona od aktualnej sytuacji finansowej będzie podejmowana w trakcie realizacji budżetów lat przyszłych.

8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Chodzieskiego wartości w poszczególnych kategoriach, zaprognozowane zostały w sposób bezpieczny i realny. Podział na kategorie przyjęte do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych powiatu. Rozległy horyzont czasowy prognozy ma wpływ na wysoki poziom ryzyka prognozowania i powoduje niebezpieczeństwo powstania odchyleń pomiędzy wartościami prognozowanymi, a faktycznie zrealizowanymi.

Przyjęte założenia pozwalają na zachowanie uregulowań wynikających z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa pozwala na prowadzenie stabilnej polityki finansowej powiatu.

II. Objaśnienia przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały

1. Informacje ogólne

W załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego wykazano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, planowane do realizacji w latach objętych prognozą, zgodnie z art. 226 ust.3 Ustawy.

Na realizację przedsięwzięć zaplanowano:

- łączne nakłady finansowe w wysokości 5.852.462,41 zł, z tego:
 - w ramach wydatków bieżących 1.933.518,40 zł,
 - w ramach wydatków majątkowych 3.918.944,01 zł,
- limity wydatków w poszczególnych latach, z tego:
 - w roku 2013 w wysokości 4.059.663,25 zł, z tego:
 - w ramach wydatków bieżących 676.249,50 zł,
 - w ramach wydatków majątkowych 3.383.413,75 zł,
 - w roku 2014 w ramach wydatków bieżących w wysokości 569.781,90 zł,
 - w roku 2015 w ramach wydatków bieżących w wysokości 61.967 zł,
 - w roku 2016 w ramach wydatków bieżących w wysokości 350 zł,
- limit zobowiązań w ramach wydatków bieżących w wysokości 413.346,40 zł.

2. Programy, projekty lub zadania realizowane w ramach przedsięwzięć

Do przedsięwzięć zalicza się:

A. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, z tego w ramach wydatków bieżących:

- projekt pn. „Stabilna kadra – gwarancja jakości usług”, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 227.642,40 zł, z tego limit wydatków w roku 2013: 138.627,50 zł, w roku 2014: 89.014,90 zł oraz limit zobowiązań: 227.642,40 zł. Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w latach 2013 – 2014 w celu dalszego upowszechniania pośrednictwa pracy i doradztwa zawodowego oraz doskonalenia jakości usług w tym zakresie. W ramach limitu wydatków środki planuje przeznaczyć się na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla 4 pośredników pracy i 1 doradcy zawodowego: w roku 2013 w kwocie 138.627,50 zł (z tego: dofinansowanie UE 117.833,37 zł, wkład własny budżetu powiatu 20.794,13 zł), w roku 2014 w kwocie 89.014,90 zł (z tego: dofinansowanie UE 75.662,67 zł, wkład własny budżetu powiatu 13.352,23 zł),

B. Programy, projekty lub zadania związane z programami partnerstwa publiczno – prywatnego: nie wykazano umów o partnerstwie publiczno – prywatnym w związku z faktem, iż ww umowy nie zostały zawarte oraz nie przewiduje się zawarcia tego rodzaju umów przez powiat.

C. Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i B), z tego:

- w ramach wydatków majątkowych, realizowanych przez Zarząd Powiatu Chodzieskiego:

- Przebudowa dróg gminnych i powiatowych w Chodzieży celem aktywizacji obszarów miejskich i zwiększenia bezpieczeństwa ruchu drogowego - dotacja celowa przekazana przez powiat chodzieski Gminie Miejskiej w Chodzieży na dofinansowanie w latach 2012 – 2013 realizacji ww zadania inwestycyjnego, obejmującego przebudowę i remont dróg gminnych i powiatowych na terenie miasta Chodzieży w ciągu ulic: Topolowej, Waryńskiego, Podgórznej, Kochanowskiego, Marcinkowskiego i Kościuszki. Łączne nakłady finansowe wynoszą 696.918,01 zł, z tego w roku w 2012 roku w kwocie 255.700,26 zł oraz w 2013 roku w wysokości 441.217,75 zł,

- Rozbudowa ZSP w Chodzieży – łączne nakłady finansowe na lata 2009 - 2013 wynoszą 2.091.740 zł, z tego wydatki poniesione w roku 2009 w kwocie 62.220 zł, w 2012 roku w kwocie 29.520 zł oraz limit wydatków na rok 2013 w kwocie 2.000.000 zł. Środki wydatkowano na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, dokumentacji projektowo – kosztorysowej zamiennej. W roku 2013 zakres rzeczowy zadania obejmuje przeprowadzenie procedury przetargowej, uzyskanie niezbędnych pozwoleń oraz wykonanie robót budowlanych,

- Zarządzanie energią w wybranych budynkach Powiatu Chodzieskiego - łączne nakłady finansowe na lata 2012 - 2013 wynoszą 1.130.286 zł, z tego wydatki w roku 2012 w kwocie

188.090 zł, w roku 2013 w kwocie 942.196 zł. Inwestycja realizowana jest w ramach programu priorytetowego System Zielonych Inwestycji Część 1) w celu obniżenia kosztów zużycia energii - utrzymania budynków. Zakres rzeczowy w roku 2012 obejmuje: przygotowanie inwestycji od strony formalno - prawnej, tj. opracowanie audytów energetycznych dla budynku A SP i MOS, aktualizację audytów energetycznych dla budynków ZSP, CEZ, ZSL-G, PZD oraz wykonanie kolejnego etapu tj. prac związanych z zarządzaniem energią w budynkach ZSP, CEZ, ZSL-G, PZD (realizowane warunkowo w 2012 r - po otrzymaniu dofinansowania). Zakres rzeczowy w roku 2013 obejmuje: opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej, ekspertyzy ornitologicznej oraz roboty budowlane. Szacowana kwota dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wynosi ogółem 1.023.363 zł,

- w ramach wydatków bieżących:

- Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pięta Wielkopolski, planowana na lata 2013 – 2014, w związku z przystąpieniem przez Zarząd Powiatu Chodzieskiego do projektu realizowanego przez Wielkopolską Organizację Turystyczną w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego – Priorytet VI Turystyka i środowisko kulturowe, działanie 6.1 Turystyka, Schemat II Infrastruktura turystyczna. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5.000 zł, z tego limit wydatków w roku 2013 w kwocie 2.500 zł, w roku 2014 w wysokości 2.500 zł. Celem projektu jest realizacja profesjonalnej kompleksowej kampanii promocyjnej turystyki wodnej,

- zimowe utrzymanie dróg – realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg - obejmujące kompleksowe wykonywanie usług zimowego utrzymania dróg w sezonie zimowym w latach 2011 – 2014 związanych z usuwaniem śliskości zimowej w celu zapewnienia bezpieczeństwa ruchu drogowego; łączne nakłady finansowe wynoszą 965.683 zł, z tego wydatki w roku 2010 w kwocie 10.267 zł, w roku 2012 w kwocie 465.416 zł, limit wydatków w roku 2013 w wysokości 280.000 zł oraz 210.000 zł w roku 2014.

- Pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego, w związku z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zadania związanego z pełnieniem funkcji pogotowia rodzinnego, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. Nr 149, poz. 887 ze zm.). Łączne nakłady finansowe wynoszą 176.039 zł, z tego wydatki w roku 2012 w kwocie 41.621 zł oraz w latach 2013 – 2015 w wysokości 44.806 zł w każdym roku. W ramach limitu wydatków środki planuje przeznaczyć się na wynagrodzenie i składki od nich naliczane dla osób pełniących funkcję rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego.

3. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, realizowane w ramach przedsięwzięć

W ramach umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, realizowane są przedsięwzięcia, w ramach wydatków bieżących, których:

- łączne nakłady finansowe wynoszą 559.154 zł,
- limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą:
 - w 2013 roku: 210.316 zł,
 - w 2014 roku: 223.461 zł,
 - w 2015 roku: 17.161 zł,
 - w 2016 roku: 350 zł,
- limit zobowiązań wynosi 185.704 zł.

Niniejsze umowy realizowane są przez Zarząd Powiatu Chodzieskiego oraz Powiatowy Urząd Pracy, wyszczególnione w pkt III załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego

Nie wykazano gwarancji i poręczeń, w związku z faktem, iż powiat nie realizuje przedsięwzięć w ramach niniejszej grupy.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

L.p.	Nazwa, cel, koordynator zadania	Rozdział	Okres realizacji (w latach)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań ¹⁾
			od	do		2013	2014	2015	2016	2017 - 2020	
I.	Przedsięwzięcia ogółem (II+III+IV), z tego:				5 852 462,41	4 059 663,25	569 781,90	61 967,00	350,00	0,00	413 346,40
	- wydatki bieżące	x		x	1 933 518,40	676 249,50	569 781,90	61 967,00	350,00	0,00	413 346,40
	- wydatki majątkowe	x		x	3 918 944,01	3 383 413,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Programy, projekty lub zadania (II.1 + II.2 + II.3), z tego:				5 293 308,41	3 849 347,25	346 320,90	44 806,00	0,00	0,00	227 642,40
	- wydatki bieżące	x		x	1 374 364,40	465 933,50	346 320,90	44 806,00	0,00	0,00	227 642,40
	- wydatki majątkowe	x		x	3 918 944,01	3 383 413,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. 1	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem), z tego:				227 642,40	138 627,50	89 014,90	0,00	0,00	0,00	227 642,40
	- wydatki bieżące	x		x	227 642,40	138 627,50	89 014,90	0,00	0,00	0,00	227 642,40
	- wydatki majątkowe	x		x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.1	projekt 1 - Nazwa: "Stabilna kadra - gwarancją jakości usług" Koordynator zadania: Powiatowy Urząd Pracy Cel: dalsze upowszechnianie pośrednictwa pracy i doradztwa zawodowego oraz dalsze doskonalenie jakości usług jednostki w tym zakresie (wydatek bieżący).	85395	2013	2014	227 642,40	138 627,50	89 014,90	0,00	0,00	0,00	227 642,40
II.2	b) programy, projekty lub zadania związane z programami partnerstwa publiczno - prywatnego (razem), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b; razem), z tego:				5 065 666,01	3 710 719,75	257 306,00	44 806,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x		x	1 146 722,00	327 306,00	257 306,00	44 806,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x		x	3 918 944,01	3 383 413,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.1	Zarząd Powiatu Chodzieskiego:										
II.3.1.1	"Przebudowa sieci dróg gminnych i powiatowych w Chodzieży celem aktywizacji obszarów miejskich i zwiększenia bezpieczeństwa ruchu drogowego" (dotacja dla Gminy Chodzież) Cel: aktywizacja obszarów miejskich i zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego (wydatek majątkowy)	60014	2012	2013	696 918,01	441 217,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa, cel, koordynator zadania	Rozdział	Okres realizacji (w latach)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań ¹⁾
			od	do		2013	2014	2015	2016	2017 - 2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
II.3.1.2	"Rozbudowa ZSP w Chodzieży" Cel: Powiększenie zaplecza szkolnego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w celu umożliwienia prowadzenia zajęć szkolnych w jednym kompleksie szkolnym i zwiększenia bezpieczeństwa młodzieży szkolnej (wydatek majątkowy)	80130	2009	2013	2 091 740,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.1.3	"Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pętla Wielkopolski" Cel: realizacja profesjonalnej kompleksowej kampanii promocyjnej markowego produktu turystyki wodnej (wydatek bieżący)	75075	2013	2014	5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.1.4	"Zarządzanie energią w wybranych budynkach Powiatu Chodzieskiego" Cel: Obniżenie kosztów utrzymania budynków (wydatek majątkowy)	90095	2012	2013	1 130 286,00	942 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.2	Powiatowy Zarząd Dróg:										
II.3.2.1	"Zimowe utrzymanie dróg" (sezon zimowy w latach 2011 - 2014) Cel: zapewnienie bezpieczeństwa ruchu drogowego w okresie zimy (wydatki bieżące)	60014	2011	2014	965 683,00	280 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.3	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie:										
II.3.3.1	"Pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego" Cel: wypłata wynagrodzenia (wydatki bieżące)	85204	2012	2015	176 039,00	44 806,00	44 806,00	44 806,00	0,00	0,00	0,00
III.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok ²⁾ po zmianie, z tego:				559 154,00	210 316,00	223 461,00	17 161,00	350,00	0,00	185 704,00
	- wydatki bieżące	x	x		559 154,00	210 316,00	223 461,00	17 161,00	350,00	0,00	185 704,00
	- wydatki majątkowe	x	x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1	Zarząd Powiatu Chodzieskiego:										
III.1.1	Dostęp do sieci Internet - abonament blueconnect (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2012	2014	3 040,00	1 460,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1.2	Dostęp do sieci Internet - DSL Budynek "A" i "C" (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2012	2014	9 655,00	4 827,00	3 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1.3	Ubezpieczenie mienia powiatu (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020, 75095	2012	2014	309 513,00	103 171,00	103 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.1.4	BIP - serwer wirtualny (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2012	2015	3 102,00	1 034,00	1 034,00	431,00	0,00	0,00	0,00
III.1.5	BIP - opieka autorska nad serwerem wirtualnym (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2016	2 100,00	350,00	700,00	700,00	350,00	0,00	2 100,00
III.1.6	Program do obsługi prawnej (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2015	36 000,00	9 000,00	18 000,00	9 000,00	0,00	0,00	36 000,00
III.1.7	Monitorowanie systemu alarmowego (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2015	1 604,00	734,00	800,00	70,00	0,00	0,00	1 604,00

L.p.	Nazwa, cel, koordynator zadania	Rozdział	Okres realizacji (w latach)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań ¹⁾
			od	do		2013	2014	2015	2016	2017 - 2020	
III.1.8	Konserwacja systemu alarmowego (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2014	1 400,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
III.1.9	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym dla Starostwa Powiatowego w Chodzieży w zakresie przyjmowania i doręczania przesyłek oraz zwrotu przesyłek niedoręczonych (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2015	120 000,00	55 000,00	60 000,00	5 000,00	0,00	0,00	120 000,00
III.1.10	Konserwacja centrali telefonicznej (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2014	14 600,00	7 300,00	7 300,00	0,00	0,00	0,00	14 600,00
III.1.11	Usługi telefonii komórkowej (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2012	2015	47 000,00	21 540,00	23 500,00	1 960,00	0,00	0,00	0,00
III.1.12	Licencja programu "Planowanie i Realizacja Budżetu JST, PlanB-WPF" (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	75020	2013	2014	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
III.2	Powiatowy Urząd Pracy										
III.2.1	Usługi telefonii stacjonarnej (wydatki bieżące) cel - zapewnienie wykonania bieżących zadań jednostki	85333	2010	2013	1 140,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego po zmianie, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art. 228 ust. 1 uoip). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

²⁾ W tej części wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 uip. Celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywane przedsięwzięcia. Z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 uip, który definiuje odrębnie możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć. Umów na czas nieokreślony lub takich, co do których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej) nie wykazuje się, podobnie jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 uip.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 205 / 2012
Zarządu Powiatu Chodzieskiego
z dnia 14 listopada 2012 r.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

wyszczególnienie	2010 wykonanie	2011 wykonanie	2012 plan III kw.	2013
dochody bieżące (Db)	38 632 776,95	41 788 298,79	43 891 622,12	43 010 953,37
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	26 256,17	59 873,24	225 718,00	2 142 315,00
dochody ogółem (D)	40 723 752,40	44 995 558,12	45 513 934,46	46 186 631,37
wydatki bieżące (Wb)	37 884 912,18	39 857 478,66	43 171 343,64	40 641 295,80
koszt obsługi zadłużenia (O) = odsetki + poręczenie	525 812,67	766 497,34	940 250,00	763 000,00
odsetki od kredytów i pożyczek	525 812,67	766 497,34	852 250,00	763 000,00
splata z tyt. poręczenia	0,00	0,00	88 000,00	0,00
splata rat kapitałowych (R)	730 270,00	1 471 519,15	2 172 640,00	3 141 094,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	14 973 128,15	14 501 609,00	14 328 969,00	12 687 875,00
Z / D (wg starej ustawy próg 60%, poz. 18 Zał Nr 1)	36,77%	32,23%	31,48%	27,47%
(R + O) / D (wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań); (wg starej ustawy próg 15%, poz. 17 Zał Nr 1)	3,08%	4,97%	6,84%	8,45%
(R + O) / D (poz. 15 Zał. Nr 1)	0,0308	0,0497	0,0684	0,0845

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	774 121	1 990 693	945 996	4 511 973
do dochodów ogółem (D)	0,019009	0,044242	0,020785	0,097690
w %	1,90%	4,42%	2,08%	9,77%
Średnia z 3 lat poprzednich lat (poz. 15a Zał. Nr 1)	0,037986	0,027267	0,029235	0,028012
w % (maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp)	3,80%	2,73%	2,92%	2,80%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=	1 546 952	1 226 913	1 330 607	1 293 777
(maksymalna kwota spłaty i obsługi długu wg nowej ufp)				
R+O w 2010 wg starej ufp <=	6 108 563	6 749 334	6 827 090	6 927 995
(maksymalna kwota spłaty i obsługi długu wg starej ufp)				