

UCHWAŁA Nr XXV/246/2013
RADY POWIATU TUCHOLSKIEGO
z dnia 01 lutego 2013r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024

Na podstawie art. 231 ust. 1, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, Nr 240 poz. 1429 z 2012 poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281).

Rada Powiatu
uchwala, co następuje:

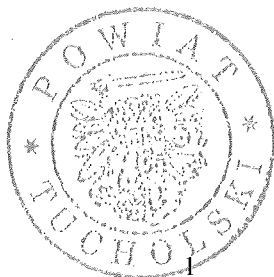
§ 1 W uchwale Nr XXIV/228/2012 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmienia się załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024”, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Zmienia się załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2024”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2 Szczegółowy zakres zmian o których mowa w § 1 wynika z „Informacji o zmianach w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024” stanowiącej załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tucholskiego.

§ 4 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Powiatu


Michał Mróz

Uzasadnienie

W wyniku wprowadzonych zmian w odniesieniu do uchwały nr XXIV/228/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024 zmianie uległa wysokość dochodów ogółem, wydatków ogółem oraz kwota długu. Dokonanie zmian w planie po stronie dochodów i wydatków spowodowało konieczność urealnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Planowana łączna kwota długu jednostki na koniec czwartego kwartału bieżącego roku przekroczyła 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

Obecny Zarząd przystąpił do realizacji programu naprawczego dla Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024. Jednostce samorządu terytorialnego, która realizuje postępowanie naprawcze może być udzielona pożyczka z budżetu państwa na podstawie art. 224 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024, do końca roku 2023 budżet Powiatu nie będzie spełniać warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz nie zostanie zachowany do końca 2013 roku wskaźnik określony w art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. Zgodnie z art. 224 ust. 1 pkt. 2b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zasady określone w art. 242-244 muszą być zachowane dopiero na koniec roku w którym upływa termin spłaty pożyczki, czyli w 2024 roku.

Dokonując zmian dochodów i wydatków w budżecie na 2013 rok planuje się deficyt w kwocie 11.716.615,88 zł oraz dokonuje się zmian w przychodach i rozchodach. Po zmianach planuje się przychody budżetu w kwocie 16.268.606,86 zł, rozchody w kwocie 4.551.990,98 zł. Źródło przychodów finansujących deficyt budżetowy określone jest w art. 217 ust. 2, pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), w tym z tytułu pożyczki z budżetu państwa w kwocie 16.268.606,86 zł . Przychody z tytułu planowanej pożyczki z budżetu państwa planuje się przeznaczyć na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 11.716.615,88 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów w kwocie 4.551.990,98 zł.

Uchwała została przyjęta 12 głosami za, przy braku głosów przeciwnych oraz 5 głosach wstrzymujących.

Przewodniczący Rady Powiatu


Michał Mróz

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU TUCHOLSKIEGO NA LATA 2013-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem, z tego:	47 558 433,91	45 592 905,01	47 396 273,96	48 754 888,86	50 085 390,58	50 523 073,84	52 052 032,12	53 723 599,95	55 520 893,80	57 382 361,12	59 250 447,09	61 182 957,11
1a	dochody bieżące, w tym:	45 771 595,37	45 014 838,01	46 304 189,96	47 658 426,86	49 044 036,58	50 424 991,84	51 988 535,12	53 723 599,95	55 520 893,80	57 382 361,12	59 250 447,09	61 182 957,11
1acu	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 899 361,36	17 850,00										
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 672 159,59											
1b	dochody majątkowe, w tym:	1 786 838,54	578 067,00	1 092 084,00	1 096 462,00	1 041 354,00	98 082,00	63 497,00					
1c	ze sprzedaży majątku	28 000,00	578 067,00	1 092 084,00	1 096 462,00	1 041 354,00	98 082,00	63 497,00					
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	470 900,00											
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	470 900,00											
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji) od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych, w tym:	44 143 466,65	41 867 358,54	42 768 488,14	43 409 255,70	44 962 273,30	45 621 059,06	47 912 724,03	49 689 181,83	51 631 434,39	53 676 168,63	53 474 555,59	55 183 450,09
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 553 164,00	28 303 410,92	28 801 968,76	29 337 770,50	29 924 552,04	30 493 859,07	31 410 461,99	32 583 427,50	33 739 274,33	35 036 947,62	36 349 856,39	37 712 852,62
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 538 364,00	3 538 874,00	3 538 364,00	3 538 364,00	3 538 364,00	3 538 364,00	3 623 284,74	3 784 448,44	3 952 780,71	4 128 600,39	4 308 029,37	4 495 256,32
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	375 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00					
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169aufp												
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej												
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp												
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:												
2fi	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
3	Różnica (1-2)	3 414 967,26	3 725 546,47	4 627 785,82	5 345 633,16	5 123 117,28	4 902 014,78	4 139 308,09	4 034 418,12	3 889 459,41	3 706 192,49	5 775 891,50	5 999 507,02
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego												
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego		1 414 297,21										
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
5	Inne przychody nie związane z załaganiem długu												
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 414 967,26	5 139 843,68	4 627 785,82	5 345 633,16	5 123 117,28	4 902 014,78	4 139 308,09	4 034 418,12	3 889 459,41	3 706 192,49	5 775 891,50	5 999 507,02
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	6 848 252,97	5 139 843,68	4 627 785,82	5 345 633,16	5 123 117,28	4 902 014,78	4 139 308,09	4 034 418,12	3 889 459,41	3 706 192,49	5 775 891,50	5 499 507,02
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	4 551 990,98	3 306 905,02	2 987 232,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 355 184,72	3 440 058,96	3 465 152,00	3 422 880,00	3 600 000,00	3 428 606,86
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy												
7b	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	2 296 261,99	1 832 938,66	1 640 553,10	1 440 448,44	1 217 932,56	996 830,06	784 123,37	594 359,16	424 307,41	283 312,49	175 891,50	70 900,16
7b1	odsetki i dyskonto	2 281 261,99	1 817 593,66	1 624 824,48	1 424 326,60	1 201 407,68	979 908,57	766 795,78	576 615,69	409 138,10	264 707,13	156 858,21	51 429,10
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)												
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	-3 433 285,71										2 000 000,00	2 500 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	12 835 321,15										2 000 000,00	2 500 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp												
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:												
10b1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	640 000,00											
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	16 268 606,86											
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	11 716 615,88											

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU TUCHOLSKIEGO NA LATA 2013-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)												
13	Kwota długu, w tym:	38 721 574,44	35 414 669,42	32 427 436,70	28 522 251,98	24 617 067,26	20 711 882,54	17 356 697,82	13 916 638,86	10 451 486,86	7 028 606,86	3 428 606,86	
13a	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)												
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp												
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp												
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **		1 892 607,81	2 987 232,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 355 184,72	3 440 058,96	3 465 152,00	3 422 880,00	3 600 000,00	3 428 606,86
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:												
17a	od spzoz												
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz												
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej												
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej												
17e1	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej												
17e2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:												
17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu												
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	81,4%	77,7%	68,4%	58,5%	49,2%	41,0%	33,3%	25,9%	18,8%	12,3%	5,8%	
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	81,4%	77,7%	68,4%	58,5%	49,2%	41,0%	33,3%	25,9%	18,8%	12,3%	5,8%	
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	15,2%	12,1%	10,5%	11,7%	10,9%	10,4%	8,6%	7,5%	7,0%	6,4%	6,3%	5,7%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	15,2%	12,1%	10,5%	11,7%	10,9%	10,4%	8,6%	7,5%	7,0%	6,4%	6,3%	5,7%
20	Relacja (Db+Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	-1,4%	4,2%	6,3%	8,0%	7,8%	7,7%	6,5%	6,4%	6,2%	6,0%	9,5%	9,7%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,3%	-0,3%	-1,1%	3,0%	6,2%	7,4%	7,9%	7,3%	6,9%	6,4%	6,2%	7,2%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	4,1%	3,6%	2,8%	3,0%	6,2%	7,4%	7,9%	7,3%	6,9%	6,4%	6,2%	7,2%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	15,2%	12,1%	10,5%	11,7%	10,9%	10,4%	8,6%	7,5%	7,0%	6,4%	6,3%	5,7%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	15,2%	12,1%	10,5%	11,7%	10,9%	10,4%	8,6%	7,5%	7,0%	6,4%	6,3%	5,7%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	45 771 595,37	45 014 838,01	46 304 189,96	47 658 426,86	49 044 036,58	50 424 991,84	51 988 535,12	53 723 599,95	55 520 893,80	57 382 361,12	59 250 447,09	61 182 957,11
24	Wydatki bieżące razem	46 439 728,64	43 700 297,20	44 409 041,24	44 849 704,14	46 180 205,86	46 617 889,12	48 696 847,40	50 283 540,99	52 055 741,80	53 959 481,12	55 650 447,09	55 254 350,25
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	-668 133,27	1 314 540,81	1 895 148,72	2 808 722,72	2 863 830,72	3 807 102,72	3 291 687,72	3 440 058,96	3 465 152,00	3 422 880,00	3 600 000,00	5 928 606,86
26	Dochody ogółem	47 558 433,91	45 592 905,01	47 396 273,96	48 754 888,86	50 085 390,58	50 523 073,84	52 052 032,12	53 723 599,95	55 520 893,80	57 382 361,12	59 250 447,09	61 182 957,11
27	Wydatki ogółem	59 275 049,79	43 700 297,20	44 409 041,24	44 849 704,14	46 180 205,86	46 617 889,12	48 696 847,40	50 283 540,99	52 055 741,80	53 959 481,12	55 650 447,09	57 754 350,25
28	Wynik budżetu	-11 716 615,88	1 892 607,81	2 987 232,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 355 184,72	3 440 058,96	3 465 152,00	3 422 880,00	3 600 000,00	3 428 606,86
29	Przychody budżetu	16 268 606,86	1 414 297,21										
30	Rozchody budżetu	4 551 990,98	3 306 905,02	2 987 232,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 905 184,72	3 355 184,72	3 440 058,96	3 465 152,00	3 422 880,00	3 600 000,00	3 428 606,86

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Michał Mróz
Michał Mróz

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2024

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXV/246/2013
Rady Powiatu Tucholskiego
z dnia 01 lutego 2013 r.

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)												Limit zobowiązań
			od	do		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 + 1.2 + 1.3) z tego:				957 748,00	936 748,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957 748,00
1.a	- wydatki bieżące				957 748,00	936 748,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957 748,00
1.b	- wydatki majątkowe				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
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:				957 748,00	936 748,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957 748,00
1.1.1.	- wydatki bieżące				957 748,00	936 748,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957 748,00
1.1.1.1	program 1 ogółem "Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego"	PUP			957 748,00	936 748,00	21 000,00											957 748,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej		2013	2014	957 748,00	936 748,00	21 000,00											957 748,00
1.1.1.2	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
.....																		0,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe																	0,00
	program 1 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
.....																		0,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:																	0,00
1.2.1.	- wydatki bieżące																	0,00
1.2.1.1	program 1 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
1.2.1.2	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
.....																		0,00
1.2.2.	- wydatki majątkowe																	0,00
1.2.2.1	program 1 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
1.2.2.2	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	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:																	0,00
1.3.1.	- wydatki bieżące																	0,00
1.3.1.1	program 1 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
1.3.1.2	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
.....																		0,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe																	0,00
1.3.2.1	program 1 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
1.3.2.2	program 2 ogółem																	0,00
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	0,00
.....																		0,00
.....																		0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Michał Mróz
Michał Mróz

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Powiatu Nr XXV/246/2013
z dnia 01 lutego 2013 roku**

**Informacja o Wieloletniej Prognozie Finansowej
Powiatu Tucholskiego na lata 2013 – 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Tucholskiego (WPF) po raz pierwszy została opracowana na lata 2011-2024 i przyjęta uchwałą nr IV/23/2011 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 28 stycznia 2011 roku. W związku z wykonywaniem budżetu w latach 2011-2012 i dokonywaniem zmian w zadaniach, projektach i programach WPF ulegała częstym zmianom. Wobec powyższego zasadne jest uchylene z dniem 31.12.2012 r. dotychczasowej WPF i uchwalenie nowej na lata 2013 - 2024.

Nowy wykaz przedsięwzięć został opracowany na lata 2013 i 2014 (dotyczy zadania „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko - pomorskiego”).

Splata zobowiązań wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów prognozuje się do 2024 roku zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (ufp) prognoza kwoty długu stanowi część WPF i sporządza się ją na okres, na który zaciągnięto zobowiązanie. Na podstawie art. 230 ufp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przed uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu. Wartości przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu.

Nowy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej został opracowany zgodnie z zasadami ustawy o finansach publicznych w formie uchwały, która posiada dwa załączniki. Załącznik nr 1 przedstawia sytuację finansową Powiatu Tucholskiego w związku z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć na lata 2013-2024. Załącznik ten zawiera podstawowe dane, o których mowa w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, w tym relację, o której mowa w art. 243 ufp. Załącznik nr 2 przedstawia wykaz wieloletnich przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, z określeniem łącznych nakładów finansowych, limit zobowiązań oraz limitów wydatków w poszczególnych latach.

Powiat Tucholski, w imieniu którego działa Zarząd Powiatu Tucholskiego ubiega się o pożyczkę z budżetu państwa na podstawie art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2024 założono, że spłata rat kapitałowych zaciągniętej pożyczki z budżetu państwa dokonywana będzie w rozliczeniach miesięcznych przez okres 9 lat w różnych wysokościach rat (108 rat) począwszy od 1 stycznia 2016 roku

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

Termin zapłaty	Zadłużenie na dzień 1 stycznia danego roku	Wysokość rat kapitałowych w danym roku w jednym miesiącu	Wartość rat kapitałowych w ciągu roku (wysokość raty x 12 miesięcy)	Przewidywana kwota odsetek do zapłaty w ciągu roku
2013	16.268.606,86	0,00	0,00	366.043,65
2014	16.268.606,86	0,00	0,00	488.058,21
2015	16.268.606,86	0,00	0,00	488.058,21
2016	16.268.606,86	50.000,00	600.000,00	479.058,21
2017	15.668.606,86	50.000,00	600.000,00	461.058,21
2018	15.068.606,86	50.000,00	600.000,00	443.058,21
2019	14.468.606,86	50.000,00	600.000,00	425.058,21
2020	13.868.606,86	120.000,00	1.440.000,00	394.458,21
2021	12.428.606,86	180.000,00	2.160.000,00	340.458,21
2022	10.268.606,86	270.000,00	3.240.000,00	259.458,21
2023	7.028.606,86	300.000,00	3.600.000,00	156.858,21
2024	3.428.606,86	285.717,24	3.428.606,86	51.429,10
x	0,00	x	16.268.606,86	

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024, do końca roku 2023 nie będzie spełniać warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz nie zostanie zachowany do końca 2013 roku wskaźnik określony w art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. Zgodnie z art. 224 ust. 1 pkt. 2b, zasady określone w art. 242-244 muszą być zachowane dopiero na koniec roku w którym upływa termin spłaty pożyczki, czyli w 2024 roku. Oznacza to, że w przypadku udzielenia Powiatowi pożyczki zgodnie z art. 224 ustawy o finansach publicznych, w każdym z lat prognozy, budżet Powiatu będzie spełniać wymogi określone przepisami prawa.

Załącznik Nr 1 do WPF

Lp. 1. - Dochody ogółem, z tego:

Kwotę w 2013 r. -52.421.043,97 zł., zastąpiono kwotą 47.558.433,91 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Dochody przedstawione w WPF zostały sporządzone w oparciu o:

Dochody bieżące:

- 1) Pismo z Ministerstwa Finansów / w prognozie zgodnie ze wskaźnikiem inflacji/, które ustala:
 - dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,
 - dochód powiatu w części oświatowej subwencji ogólnej,
 - dochód powiatu w części wyrównawczej subwencji ogólnej,
 - dochód powiatu w części równoważącej subwencji ogólnej.

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

- 2) *Pismo Wojewody Kujawsko - Pomorskiego określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, na zadania realizowane na podstawie porozumień oraz na zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.*
- 3) *Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące pomocy finansowej na drogi powiatowe (zadania inwestycyjne) za pobyt w Domu Dziecka, Domu Pomocy Społecznej oraz utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie powiatu tucholskiego przyjmuje się w prognozie wzrost o przyjęty planowany w ustawie budżetowej wskaźnik inflacji.*
- 4) *Dochody z UE na realizację projektów.*

Dane dotyczące dochodów na lata 2013-2024 zostały oszacowane, biorąc za podstawę dochody powiatu przyjęte do budżetu roku 2012 pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym tj. dochody z UE na realizację projektów, dotacje z gmin na zadania drogowe. Zwiększając natomiast dochody z tytułu subwencji, dotacji i dochody z tytułu czynszu dzierżawnego, opłat komunikacyjnych, wpływy od mieszkańców DPS, dotacje z innych powiatów na utrzymanie dzieci w DD i rodzinach zastępczych.

Lp. 1a dochody bieżące w tym: kwotę w 2013 r. - 47.408.095,93 zł., zastąpiono kwotą 45.771.595,37 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Lp. 1aue środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy, w tym: kwotę w 2013 r. – 1.915.861,92 zł., zastąpiono kwotą 1.899.361,36 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Lp. 1b środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy: kwotę w 2013 r. – 1.915.861,92 zł., zastąpiono kwotą 1.672.159,59 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Dochody majątkowe:

W roku 2013 w dochodach majątkowych uwzględniono dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków z UE na zadania inwestycyjne. Uwzględniono również dochody z tytułu zawartych porozumień z gminami na dofinansowanie inwestycji drogowych. W roku 2014 w prognozie uwzględniono wpływ środków w kwocie 17.850 zł. z UE w ramach realizowanego projektu przez Powiatowy Urząd Pracy „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego”.

Dochody ze sprzedaży majątku:

Lp. 1c Kwotę w 2013 r. – 1.589.004 zł., zastąpiono kwotą 28.000 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Przyjęto dochody klasyfikowane w paragrafach: 0770, 0870.

W roku 2013 ujęto dochody z tytułu:

-sprzedaży drewna – 3.000,00 zł,

- sprzedaż nieruchomości (III rata za sprzedaż Kamienicy) – 25.000,00 zł,

W roku 2014 ujęto w prognozie

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

- sprzedaż nieruchomości (IV rata za sprzedaż Kamienicy 25.000,00 zł),
- sprzedaż 14 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 553.067,00 zł.

W roku 2015 ujęto w prognozie

- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (I rata w wysokości 1.000.000,00 zł),
- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 92.084,00 zł.

W roku 2016 ujęto w prognozie

- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (II rata w wysokości 1.000.000,00 zł),
- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 96.462,00 zł.

W roku 2017 ujęto w prognozie

- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (III rata w wysokości 947.000,00 zł),
- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 94.354,00 zł.

W roku 2018 ujęto w prognozie

- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 98.082,00 zł.

W roku 2019 ujęto w prognozie

- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 63.497,00 zł.

Lp.2. - Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:

Kwotę w 2013 r. – 43.264.603,56 zł., zastąpiono kwotą 44.143.466,65 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na 2013 rok oparto na planie wydatków budżetowych na 2013 rok, zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu Tucholskiego, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. W planie wydatków bieżących (bez wydatków związanych z obsługą długu) ujęto wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i z innymi wydatkami nieinwestycyjnymi dotyczącymi wykonywania zadań powiatu. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych, dotacje dla innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo - wychowawczych. W tej grupie wydatków uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych, które obejmują także wydatki bieżące związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (tj. z udziałem środków z UE). Wydatki bieżące mające charakter przedsięwzięć w myśl art. 226 ust. 3 i ust. 4 pkt. 2 obejmują też umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Do tych umów zaliczamy takie, które zawarte są na określony czas i znany jest wydatek na dany rok. Nie są tu wykazywane umowy na czas nieokreślony lub takie, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej, gazu, telefony komórkowe, obsługę internetu) jak również umowy o pracę i inne o podobnym charakterze. Tego typu umowy uwzględnione są w wydatkach bieżących ogółem. Umowy te mają charakter na ciągłość działania jednostki i mogą być zawierane na

okres dłuższy niż 1 rok, pod warunkiem zachowania wymogów z ustawy Prawo zamówień publicznych. Wydatki bieżące na rok 2013 zostały zmniejszone w porównaniu do roku 2012 o 3.343.319,35 zł. Ograniczono wydatki bieżące w celu uzyskania wyższego wyniku operacyjnego w związku z wysokim zadłużeniem powiatu. W celu zachowania wskaźników należy przez okres najbliższych jedenastu lat ograniczyć wydatki bieżące, co pozwoli wypracować nadwyżkę budżetową. Wydatki w prognozie zaplanowano według wskaźników makroekonomicznych. Wydatki rzeczowe zaplanowano o przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług pomniejszając je o wydatki jednorazowe przede wszystkim związane z remontami bieżącymi na poszczególne lata.

Wydatki bieżące, w tym:

- Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: zaliczono do tej kategorii wszystkie paragrafy płacowe i pochodne. Rok 2013 zaplanowano zgodnie z projektem budżetu z zagwarantowanym wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli. Plan obejmuje również zmiany organizacyjne dokonane w Starostwie. W prognozie wynagrodzenia zaplanowano według programu naprawczego (zamrożenie do 2019 roku wynagrodzeń z wyjątkiem pracowników oświaty).

Kwotę w 2013 r. – 28.552.164 zł., zastąpiono kwotą 28.553.164 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

- Związane z funkcjonowaniem organów JST: zaliczono do tej kategorii wydatki w rozdziale 71014, 75011, 75019, 75020, 75075, 85321 oraz w rozdziale 92118.

Kwotę w 2013 r. – 3.537.364 zł., zastąpiono kwotą 3.538.364 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

- Z tytułu poręczeń i gwarancji: udzielone poręczenie dla Spółki Szpital Tucholski Sp. z o.o. zaliczane do wydatków wygasa w 2019 roku. Kwota 375.000 zł. nie ulega zmianie jak również lata następne do 2019 roku.

Lp.3. - Różnica (1-2). Przedstawione wysokości stanowią różnicę pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)

Lp.4.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego. W tej pozycji wykazuje się tylko nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych wynikającą z różnicy pomiędzy dochodami, a wydatkami budżetu.

Lp.4.2 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego.

W roku 2013 nie angażuje się wolnych środków. W tej pozycji w roku 2014 wykazuje się wolne środki wykonane, wynikające ze sporządzonego bilansu za 2012 rok i sprawozdania RB NDS za 2012 rok. Wolne środki zwiększają środki do dyspozycji na pokrycie rozchodów 2014 roku.

Lp.5. Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)
Brak jest planów przychodów z prywatyzacji w roku 2013 i latach następnych.

Lp.6. Środki do dyspozycji (3+4+5). Przedstawione wielkości stanowią różnicę pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) powiększone o wolne środki.

Lp.7. Spłata i obsługa długu, z tego:- W pozycji tej zawarte są rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, wykupu papierów oraz wydatki bieżące na obsługę długu dotyczące odsetek.

Kwotę w 2013 r. – 6.382.701,98 zł., zastąpiono kwotą 6.848.252,97 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

- a) rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów, wiersz 7a - przedstawione wielkości (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów) - obejmują spłaty rat kredytów i obligacji zaplanowane do spłaty w 2013r. Rok 2013 zawiera zaplanowane raty spłaty ujęte w rozchodach w uchwale budżetowej na 2013r. oraz częściową spłatą pożyczki z budżetu państwa rozchodów dotyczących roku 2014 i 2015 w łącznej wysokości 635.904 zł. (spłata rat kredytu w Banku SGB). Prognoza na lata 2014-2024 zawiera spłaty rat w poszczególnych latach wynikające z umów.

Kwotę w 2013 r. – 4.106.086,98 zł., zastąpiono kwotą 4.551.990,98 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

- b) wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto, wiersz 7b i 7b1 - ujęto do zapłacenia odsetki od kredytów i obligacji przewidywanych do zapłaty w 2013r. Na rok 2013 przyjęto zaplanowane odsetki w uchwale budżetowej na 2013r. zgodnie z umowami zawartymi z bankami z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji. Prognoza na lata 2014 - 2024 zawiera wyliczenie odsetek oszacowane na podstawie wartości kredytów i wyemitowanych obligacji i stóp procentowych – oddzielnie dla każdego kredytu i obligacji. Dodatkowo, w wydatkach tych uwzględniono odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa.

Kwotę w 2013 r. – 2.276.615 zł., zastąpiono kwotą 2.296.261,99 zł., zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Zestawienie spłaty kredytów wraz z odsetkami w tys. zł.

Lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
rata	4552	3307	2987	3905	3905	3905	3355	3440	3465	3423	3600	3429
odsetki	2281	1818	1625	1424	1201	980	767	577	409	265	157	51
Razem	6833	5125	4612	5329	5106	4885	4122	4017	3874	3688	3757	3480

Lp.9. Środki do dyspozycji (6-7-8). Przedstawione wielkości stanowią różnicę pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji) powiększone o nadwyżkę budżetową lub wolne środki i pomniejszone o spłatę rat i obsługę długu.

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

Lp.10. Wydatki majątkowe - nakłady na wydatki majątkowe w poszczególnych latach ustalono w oparciu o wydatki majątkowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2013-2024r. Rok 2013 zgodny z planem budżetowym. Kwoty wykazane w bieżącym roku zawierają wydatki inwestycyjne obejmujące między innymi zawarte porozumienie w formie wykupu wierzytelności inwestycji budowy Szpitala Tucholskiego i zapłaty za roboty dodatkowe w łącznej kwocie 10.820.618,84 zł. oraz pozostałe wydatki inwestycyjne w wysokości 2.014.702,31 zł. W latach 2014 – 2022 nie planuje się wydatków majątkowych. Dopiero w roku 2023 i 2024 planuje się realizować zadania inwestycyjne.

a) wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp, wiersz 10a nie występują.

Lp. 10b1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy w 2013 r. – kwota 640.000 zł. zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Lp.11. Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych. Prognoza na lata 2013-2024 zakłada zaciągnięcie pożyczki z budżetu państwa w wysokości 16.268.606,86 zł. w roku 2013, a w kolejnych latach nie planuje się zaciągania zobowiązań długoterminowych.

Lp.11a.w tym na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 11.716.615,88 zł.

Lp.13. Kwota długu - Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania długu z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.

34 913 960,14	Kwota długu na koniec 2010 roku składa się:
12 200 000,00	Obligacje
15 404 918,08	Kredyty
6 993 220,53	Wierzytelności
315 821,53	Leasing
34 913 960,14	R A Z E M:

	Wyliczenie długu na koniec 2011 roku:
900 000,00	Spłata obligacji
2 115 593,92	Spłata kredytów
759 036,12	Wierzytelności

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

118 251,85	Leasing
3 892 881,89	Razem spłaty
3 506 779,47	Wierzytelności
3 100 000,00	Zaciągnięcie kredytu
37 627 857,72	Dług na koniec 2011 roku.

	Wyliczenie długu na koniec 2012 roku:
1 600 000,00	Spłata obligacji
2 384 365,60	Spłata kredytów
759 036,12	Wierzytelności
97 013,64	Leasing
4 840 415,36	Razem spłaty
3 300 000,00	Zaciągnięcie kredytu
3 300 000,00	Razem kredyty
36 087 442,36	Dług na koniec 2012 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2013 roku składa się:
1 600 000,00	Spłata obligacji
2 951 990,98	Spłata kredytów
8 981 927,76	Wierzytelności
100 556,04	Leasing
13 634 474,78	Razem spłaty
16 268 606,86	Pożyczka z budżetu państwa
38 721 574,44	Dług na koniec 2013 roku.

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

	Kwota długu planowana na koniec 2014 roku składa się:
1 200 000,00	Spłata obligacji
2 106 905,02	Spłata kredytów
3 306 905,02	Razem spłaty
35 414 669,42	Dług na koniec 2014 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2015 roku składa się:
1 200 000,00	Spłata obligacji
1 787 232,72	Spłata kredytów
2 987 232,72	Razem spłaty
32 427 436,70	Dług na koniec 2015 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2016 roku składa się:
1 200 000,00	Spłata obligacji
2 105 184,72	Spłata kredytów
600 000,00	Spłata pożyczki
3 905 184,72	Razem spłaty
28 522 251,98	Dług na koniec 2016 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2017 roku składa się:
1 200 000,00	Spłata obligacji
2 105 184,72	Spłata kredytów
600 000,00	Spłata pożyczki

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

3 905 184,72	<i>Razem spłaty</i>
24 617 067,26	Dług na koniec 2017 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2018 roku składa się:
1 200 000,00	Spłata obligacji
2 105 184,72	Spłata kredytów
600 000,00	Spłata pożyczki
3 905 184,72	<i>Razem spłaty</i>
20 711 882,54	Dług na koniec 2018 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2019 roku składa się:
700 000,00	Spłata obligacji
2 055 184,72	Spłata kredytów
600 000,00	Spłata pożyczki
3 355 184,72	<i>Razem spłaty</i>
17 356 697,82	Dług na koniec 2019 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2020 roku składa się:
700 000,00	Spłata obligacji
1 300 058,96	Spłata kredytów
1 440 000,00	Spłata pożyczki
3 440 058,96	<i>Razem spłaty</i>
13 916 638,86	Dług na koniec 2020 roku.

INFORMACJA O WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ LATA 2013-2024

	Kwota długu planowana na koniec 2021 roku składa się:
700 000,00	Spłata obligacji
605 152,00	Spłata kredytów
2 160 000,00	Spłata pożyczki
3 465 152,00	Razem spłaty
10 451 486,86	Dług na koniec 2021 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2022 roku składa się:
182 880,00	Spłata kredytów
3 240 000,00	Spłata pożyczki
3 422 880,00	Razem spłaty
7 028 606,86	Dług na koniec 2022 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2023 roku składa się:
3 600 000,00	Spłata pożyczki
3 600 000,00	Razem spłaty
3 428 606,86	Dług na koniec 2023 roku.

	Kwota długu planowana na koniec 2024 roku składa się:
3 428 606,86	Spłata pożyczki
3 428 606,86	Razem spłaty
0,00	Dług na koniec 2024 roku.

Planowany dług na koniec 2013r. – 38.721.574,44 zł

Pozostałe lata ujęto zgodnie z wyliczeniami w w/w tabelach bez leasingu zgodnie z kwotami wykazanymi w rozrachunkach z tytułu spłat i wydatkach poz.7a.

Lp.16. Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą. W 2013 roku nie planuje się nadwyżki budżetowej. W latach następnych zgodnie z załącznikiem nr 1, Lp. 16. W wierszu tym ujmuje się wypracowaną nadwyżkę budżetową niezbędną do spłaty rozrachunków w poszczególnych latach.

Lp.18 i 18a Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 u.s.p. (bez wyłączeń i po uwzględnieniu wyłączeń)- zgodnie z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. Z wyliczenia wynika że wskaźnik przekracza ustawowy próg do końca 2015 roku.

Wskaźnik w 2013 r. – 74,5%, zastąpiono 81,4%, zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Lp. 19. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art 169 (starej)u.s.p. - zgodnie z art. 169" starej" ustawy łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. Wskaźniki obowiązują do końca 2013 roku. Z wyliczenia wynika że zostanie przekroczony ustawowy próg, tj. 15% .

Wskaźnik w 2013 r. – 12,9%, zastąpiono 15,2%, zgodnie z uchwałą zmieniającą budżet.

Lp. 20. Relacja, o której mowa w art. 243 u.s.p., tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Relację tę wylicza się wg następującego wzoru:

$$\left[\frac{R + O}{D} \right]_n \leq \frac{1}{3} * \left[\frac{Db_{n-1} + S_{m-1} - W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + S_{m-2} - W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + S_{m-3} - W_{b-3}}{D_{n-3}} \right]$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów + zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

Wb - wydatki bieżące,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Ponadto wiersze 20a i 20b wg treści: „maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z *Rb* z wykonaniem roku *N-1*)” - obliczono dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy – w ujęciu rocznym, czyli: $(Db + Sm - Wb)/D$. Ułamek ten służy do obliczenia limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.

Lp. 21. Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń), o której mowa w art. 243 ufp została wykazana poprzez słowa spełnia lub nie spełnia w wierszu 21 a (bez wyłączeń, o których mowa w art. 169 i 170 sufp) oraz w wierszu 22 a (po uwzględnieniu wyłączeniami, o których mowa w art. 169 i 170 sufp).

Wiersz 21 i 22 oznacza wyrażoną w procentach kwotę, jaką Powiat Tucholski spłaca w poszczególnych latach, tj. sumę spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji (wiersz 21 bez wyłączeń z art. 169 i 170 sufp i wiersz 22 z wyłączeniami o których mowa wyżej).

Wskaźnik z wiersza 22 musi być niższy lub równy od wskaźnika wyliczonego w wierszu 19.

Wiersz 21 i 22 jest to automatyczne obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami - spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (tylko długoterminowych) + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji)/dochody ogółem, czyli część wzoru z art. 243 ufp w treści:

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

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

W wierszu 19 wyliczono indywidualny wskaźnik zadłużenia dla Powiatu Tucholskiego jako średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat. Wskaźnik ten musi być równy lub wyższy od wskaźnika z wiersza 22. Wskaźnik ten oznacza, że tylko tyle można w danym roku spłacić (kredytu, odsetek, poręczeń itp.). Zgodnie z art. 243 ufp spłata nie może przekroczyć wskaźnika z wiersza 19.

Relacja wyliczona w wierszu 22a informuje czy zostały spełnione ustawowe warunki spłaty kredytów wraz z odsetkami w danym roku.

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

- łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym splat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.
- łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

Powyższe wyliczone zostało w wierszach 18 i 19 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy dla Powiatu Tucholskiego na lata 2013 - 2024. Od 2014 roku wskaźniki te nie obowiązują.

Lp. 22. Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń z UE), o której mowa w art. 243 ufp została wykazana poprzez słowa spełnia lub nie spełnia w wierszu 21 b (bez wyłączeń, o których mowa w art.169 i 170 sufp) oraz w wierszu 22 a (po uwzględnieniu wyłączeniami, o których mowa w art.169 i 170 sufp).

Lp. 23. Dochody bieżące. W Wierszu tym wykazane są dochody bieżące razem, tj. wykazane w wierszu 1a.

W roku 2013 kwotę 47.408.095,93 zł. zastępuje się kwotą 45.771.595,37 zł.

Lp. 24. Wydatki bieżące razem [2+7b]. W wierszu tym wykazane są wydatki bieżące razem, tj. wydatki bieżące z wiersza 2 plus wydatki bieżące na obsługę długu zgodnie z wierszem 7b.

W roku 2013 kwotę 45.541.218,56 zł. zastępuje się kwotą 46.439.728,64 zł.

Lp. 25. Dochody bieżące - wydatki bieżące [19-20]. W wierszu tym wykazany jest wynik operacyjny, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi
W roku 2013 kwotę 1.866.877,37 zł. zastępuje się kwotą (minus) 668.133,27 zł.

Lp. 26. Dochody ogółem. W wierszu tym wykazane są dochody ogółem w wielkościach wykazanych w wierszu [1] w poszczególnych latach.

W roku 2013 kwotę 52.421.043,97 zł. zastępuje się kwotą 47.558.433,91 zł.

Lp.27. Wydatki ogółem. W wierszu tym wykazane są wydatki ogółem w wielkościach wykazanych w wierszu [2+7b+10] w poszczególnych latach.

W roku 2013 kwotę 48.314.956,99 zł. zastępuje się kwotą 59.275.049,79 zł.

Lp.28. Wynik budżetu. Prognoza w roku 2013 nie przewiduje nadwyżki budżetowej. Nadwyżki budżetowe planowane w następnych latach zaplanowano z przeznaczeniem na rozchody budżetowe dotyczące spłaty długu.

W roku 2013 kwotę 4.106.086,98 zł. zastępuje się kwotą (minus) 11.716.615,88 zł.

Lp.29. Przychody budżetu. Prognoza na rok 2013 zakłada pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 16.268.606,86 zł. oraz w 2014 roku 1.414.297,21 zł.

Lp.30. Rozchody budżetu. Rok 2013 zawiera zaplanowane raty spłaty ujęte w rozchodach w uchwale budżetowej na 2013 rok. Prognoza na lata 2014-2022 zawiera spłaty rat w poszczególnych latach wynikające z umów oraz spłatę planowanego w (Lp. 11) zaciągnięcia kredytów, pożyczek, obligacji

W roku 2013 kwotę 4.106.086,98 zł. zastępuje się kwotą 4.551.990,98 zł.

Załącznik Nr 2 do WPF

Przedsięwzięcia o których mowa w art 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku - niniejsza kategoria zawiera przedsięwzięcia których realizacja jest dłuższa niż rok.

Zaplanowane finansowanie przedsięwzięć w rozdziale 85333 w kwocie 936.748,00 zł, dotyczy realizacji programu operacyjnego: działanie 6.2 „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego”. Prognoza w/w przedsięwzięcia na rok 2014 wynosi 21.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Michał Mróz