

**Uchwała Nr XXXI/236/14  
Rady Powiatu Nowotomyskiego  
z dnia 28 maja 2014 r.**

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu  
Nowotomyskiego na lata 2014-2022**

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

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022 w zakresie dochodów i wydatków bieżących, dochodów i wydatków majątkowych, wyniku budżetu, przeznaczenia nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu, przychodów i rozchodów budżetu, kwoty długu oraz sposobu sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*mgr Zbigniew Markowski*

**Uzasadnienie do uchwały Nr /XXXI/236/14  
Rady Powiatu Nowotomyskiego  
z dnia 28 maja 2014 r.**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu  
Nowotomyskiego na lata 2014-2022**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej , w związku z planowanym zmniejszeniem rozchodu budżetu Powiatu o kwotę 1 072 708,00 zł, związanym z przesunięciem w spłacie kredytów na lata 2015-2018.

Ponadto dostosowano dochody i wydatki bieżące , dochody i wydatki majątkowe, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu , co obrazują załączniki do uchwały.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
mgr Zbigniew Markowski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

**Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXI/236/14 Rady Powiatu Nowotomyskiego  
z dnia 28 maja 2014 r. w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie  
Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:							z tego:			
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1					1.1.4	1.1.5
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	55 450 385,00	52 879 982,00	11 943 662,00	730 000,00	3 003 133,00	0,00	25 523 552,00	7 726 572,00	2 570 403,00	1 527 292,00	1 043 111,00	
2015	54 845 374,00	53 537 874,00	12 397 521,00	757 740,00	2 998 261,00	0,00	26 663 333,00	10 721 019,00	1 307 500,00	1 000 000,00	0,00	
2016	56 428 303,00	55 113 115,00	12 930 614,00	790 323,00	3 073 218,00	0,00	27 329 916,00	10 989 044,00	1 315 188,00	1 000 000,00	0,00	
2017 1)	57 647 267,00	56 724 199,00	13 473 700,00	823 517,00	3 150 048,00	0,00	28 013 164,00	11 263 770,00	923 068,00	600 000,00	0,00	
2018	59 259 455,00	58 328 633,00	14 026 122,00	857 281,00	3 225 649,00	0,00	28 685 480,00	11 534 101,00	930 822,00	600 000,00	0,00	
2019	60 875 651,00	59 936 889,00	14 559 115,00	889 858,00	3 303 065,00	0,00	29 373 932,00	11 810 919,00	938 762,00	600 000,00	0,00	
2020	62 461 306,00	61 514 414,00	15 039 566,00	919 223,00	3 382 339,00	0,00	30 078 906,00	12 094 380,00	946 892,00	600 000,00	0,00	
2021	64 073 647,00	63 118 430,00	15 520 832,00	948 638,00	3 463 515,00	0,00	30 800 800,00	12 384 645,00	955 217,00	600 000,00	0,00	
2022	65 712 301,00	64 748 559,00	16 001 978,00	978 046,00	3 546 639,00	0,00	31 540 019,00	12 681 877,00	963 742,00	600 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2014	54 678 675,00	52 259 270,00	0,00	0,00	0,00	647 512,00	647 512,00	0,00	0,00	2 419 405,00
2015	52 331 523,00	51 024 190,00	0,00	0,00	0,00	669 040,00	669 040,00	0,00	0,00	1 307 333,00
2016	54 048 127,00	52 692 444,00	0,00	0,00	0,00	331 237,00	331 237,00	0,00	0,00	1 365 683,00
2017 1)	55 267 091,00	53 500 385,00	0,00	0,00	0,00	226 896,00	226 896,00	0,00	0,00	1 766 706,00
2018	56 879 276,00	54 401 928,00	0,00	0,00	0,00	122 572,00	122 572,00	0,00	0,00	2 477 348,00
2019	60 608 303,00	56 514 876,00	0,00	0,00	0,00	58 493,00	58 493,00	0,00	0,00	4 093 427,00
2020	62 193 958,00	57 274 143,00	0,00	0,00	0,00	52 879,00	52 879,00	0,00	0,00	4 919 815,00
2021	63 806 299,00	58 781 678,00	0,00	0,00	0,00	37 783,00	37 783,00	0,00	0,00	5 024 621,00
2022	65 444 953,00	60 276 641,00	0,00	0,00	0,00	22 633,00	22 633,00	0,00	0,00	5 168 312,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	
										w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	771 710,00	301 000,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 513 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 380 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	1 072 710,00	1 072 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 513 851,00	2 513 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 380 176,00	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 <sup>1)</sup>	2 380 176,00	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 380 179,00	2 380 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 348,00	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	267 348,00	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	267 348,00	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	267 348,00	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + (4..1) - (4..2) - (2..1) - [2..1.2]
2014	10 723 774,00	0,00	620 712,00	921 712,00
2015	8 209 923,00	0,00	2 513 684,00	2 513 684,00
2016	5 829 747,00	0,00	2 420 671,00	2 420 671,00
2017 1)	3 449 571,00	0,00	3 223 814,00	3 223 814,00
2018	1 069 392,00	0,00	3 926 705,00	3 926 705,00
2019	802 044,00	0,00	3 422 013,00	3 422 013,00
2020	534 696,00	0,00	4 240 271,00	4 240 271,00
2021	267 348,00	0,00	4 336 752,00	4 336 752,00
2022	0,00	0,00	4 471 918,00	4 471 918,00

		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań z tytułu budżetowych, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących i powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, od dnia 1 stycznia roku poprzedzającego planowany rok prognostyczny w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonane roku poprzedzającego planowany rok prognostyczny w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formula	$(Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}) / I_1$	$\frac{Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}}{Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t} + Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}}$		$\frac{Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}}{Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t} + Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}}$	$\frac{(I_{1,t} - I_{1,t-1}) \cdot I_1 \cdot 2 \cdot I_1 - (Z_{1,t} \cdot I_1 + Z_{1,t} \cdot 3 \cdot I_1 + S_{1,t}) \cdot I_1}{I_{1,t} \cdot I_1}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]		
2014	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	3,87%	7,31%	6,82%	TAK	TAK		
2015	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	6,41%	6,89%	6,40%	TAK	TAK		
2016	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	6,06%	5,70%	5,21%	TAK	TAK		
2017 1)	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	6,63%	5,45%	5,45%	TAK	TAK		
2018	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	7,64%	6,37%	6,37%	TAK	TAK		
2019	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	6,61%	6,78%	6,78%	TAK	TAK		
2020	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	7,75%	6,96%	6,96%	TAK	TAK		
2021	0,48%	0,48%	0,00	0,48%	7,70%	7,33%	7,33%	TAK	TAK		
2022	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	7,72%	7,35%	7,35%	TAK	TAK		



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	771 710,00	771 710,00	33 828 224,00	10 385 790,00	251 313,00	251 313,00	0,00	0,00	1 843 405,00	506 000,00
2015	2 513 851,00	2 513 851,00	34 454 274,00	10 512 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 333,00	0,00
2016	2 380 176,00	2 380 176,00	35 143 359,00	10 722 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 683,00	0,00
2017 1)	2 380 176,00	2 380 176,00	35 846 227,00	10 936 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 706,00	0,00
2018	2 380 179,00	2 380 178,00	36 534 474,00	11 146 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 348,00	0,00
2019	267 348,00	267 348,00	37 235 936,00	11 360 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 093 427,00	0,00
2020	267 348,00	267 348,00	37 950 866,00	11 578 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 919 815,00	0,00
2021	267 348,00	267 348,00	38 679 523,00	11 801 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 024 621,00	0,00
2022	267 348,00	267 348,00	39 422 170,00	12 027 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 168 312,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	12.1.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Formuła	12.1	12.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2014	1 551 183,00	1 422 982,00	1 422 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 465,00	1 255 843,00	1 255 843,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Formula	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1	14.2	14.3	w tym:			15.1	w tym:		
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyjątkowo z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	14.3.1	14.3.2	14.3.3	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	15.1.1		15.2
Formula								środków na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy		Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
2014	1 072 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 513 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	2 380 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 380 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	267 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe Powiatu Nowotomyskiego na lata

2014-2022

Kwoty w  
zł

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXII/236/14  
Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 28 maja 2014 r. w sprawie  
uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu  
Nowotomyskiego na lata 2014-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				713 904,00	251 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				713 904,00	251 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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:				713 904,00	251 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				713 904,00	251 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nauki ścisłe w połączeniu z językiem angielskim-szaną młodego pokolenia na lepszą przyszłość - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Policealnych im. Mikołaja Kopernika Nowy Tomyśl	2012	2014	447 805,00	121 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Stażę i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo - Program Operacyjny Kapitał Ludzki współfinansowany ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego-- Program:Uczenie się przez całe życie	Zespół Szkół nr 2 im. Stanisława Staszica Nowy Tomyśl	2013	2014	266 099,00	130 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu  
Nowotomyskiego na lata 2014-2022**

**1.Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego przygotowana została na lata 2014 – 2022. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.)

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

Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć zaliczają się ostatnie raty spłat kredytów zaciągniętych przez Powiat. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada na rok 2022.

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

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

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z wykonanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na dzień 31 grudnia 2013 r., w związku z istotnymi zmianami dotyczącymi dochodów ,wydatków i rozchodów budżetu powiatu,
- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- dla lat 2015-2022 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno- kredytowych Powiatu Nowotomyskiego. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności przy prognozach długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu związanej ze zmiennością budżetu powiatu w ostatnich latach wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy w latach 2015-2022 przyjęto następujące wskaźniki:

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



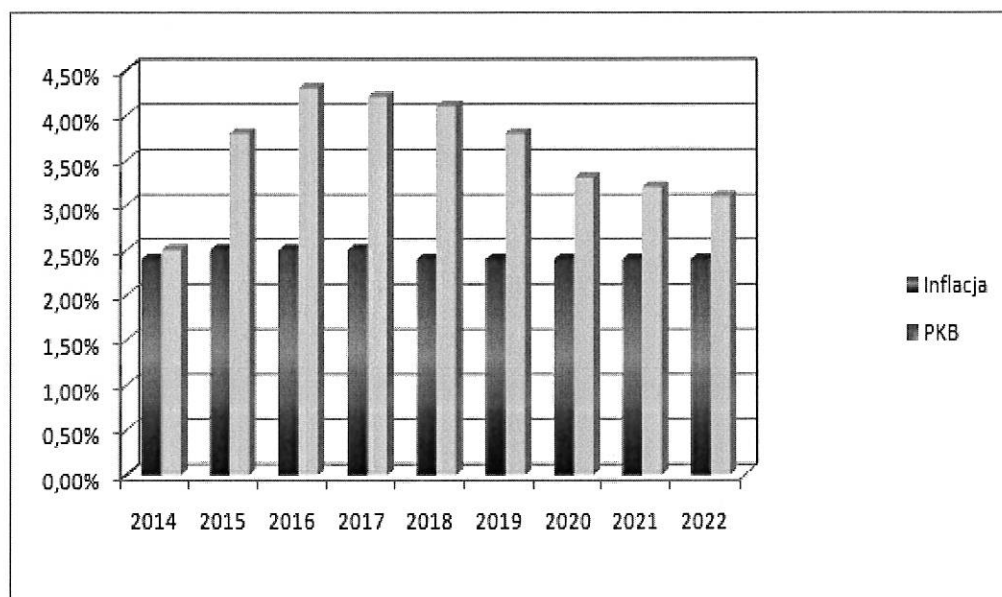
Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022

Tabela Nr 1

lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inflacja	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%
PKB	2,50%	3,80%	4,30%	4,20%	4,10%	3,80%	3,30%	3,20%	3,10%

Wykres Nr 1

Kształtowanie i prognoza inflacji i PKB



## 2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów Powiatu Nowotomyskiego dokonano przy następujących założeniach:

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

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Poszczególnym kategoriom nadano "wagi wskaźnika". Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana jest wartość na rok przyszły np., jeśli dla dochodów majątkowych z tytułu najmu przyjęto 100 % wagi inflacji, a inflacja dla roku 2015 wynosi wg prognozy 2, 50 %, to wartość w roku 2015 będzie równa wartości z roku 2014 powiększonej o  $100\% * 2,50\% = 2,50\%$ . Zatem wzrost prognozowany dla roku 2015 wyniesie 2,50% dla analizowanej kategorii.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y1 - Y_0 * (1 + CPI * U_{CPI}) * (1 + \Delta PKB * U_{\Delta PKB})$$

gdzie:

**Y1**-wartość prognozowanej danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych

**Y<sub>0</sub>**- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

**CPI**- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

**U<sub>CPI</sub>** - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozę kategorii,

**ΔPKB**- wskaźnik dynamiki PKB

**U<sub>Δ PKB</sub>** - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię

**W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:**

- podatki i opłaty lokalne( wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki, - waloryzacja 100 % inflacji,
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - w latach 2014-2022 waloryzacja o 100% PKB,
- subwencje z budżetu państwa ( z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą) - indeksacja o 100% inflacji,
- dotacje ( wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne) pozostałe dochody bieżące ( wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego ) - indeksacja o 0% inflacji, (uwzględnia się możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa).

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

- dochody z majątku ( wyszczególniając: sprzedaż mienia) - 0% indeksacji
- dotacje na inwestycje ( wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe) - nie uwzględniono wagi inflacji ani PKB, gdyż w tej kategorii

uwzględnia się tylko możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

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

Dochody majątkowe na rok budżetowy 2014 prognozowane są o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego :

1. Sprzedaż nieruchomości w Starym Tomysłu - kompleks działek o pow.7 ha – prowadzone są prace zmierzające do opracowania planu zagospodarowania przestrzennego , następnie zostanie zlecony podział i wycena działek – przewidywany termin sprzedaży - IV kw.2014 - kwota **1 167 292 ,00zł.**
2. Sprzedaż zabudowanej działki w Trzciance - nr 101/10 .Obecnie trwają prace zmierzające do wygaszenia trwałego zarządu oraz wyceny nieruchomości i ogłoszenia przetargu.  
Planowane zbycie nieruchomości to III kw.2014 roku – kwota **200.000 ,00 zł**
3. Sprzedaż działki przeznaczonej pod budowę budynku mieszkalnego wraz z usługami w Nowym Tomysłu ( część działki nr 1238/5) . Prowadzone jest postępowanie w sprawie wydania warunków zabudowy i zagospodarowania terenu. Po jego zakończeniu zostanie zlecony podział i wycena nieruchomości.  
Przewidywany termin zbycia nieruchomości to III kw.2014 – kwota **160.000,00 zł**

**Ogółem dochody majątkowe ze sprzedaży mienia powiatu w 2014 roku zaplanowano w wysokości 1 527 292,00 zł.**

W związku z przedłużającymi się pracami nad zatwierdzeniem planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stary Tomysł prognozowane dalsze dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności przesunięto na lata 2015-2016.

Planuje się przeprowadzenie następujących sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

- Sprzedaż nieruchomości w Starym Tomysłu

Sprzedaż mienia powiatu zaplanowano ogółem na kwotę **2 000 000,00 zł.** :

- 1 000 000,00 zł w 2015 roku
- 1 000 000,00 zł w 2016 roku

Ogólne kwoty przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022.

### **3. Prognoza wydatków**

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

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

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

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

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

W latach 2015– 2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

#### **W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:**

- Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – indeksacja o 80 % inflacji
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST- indeksacja o 80 % inflacji

Pozostałe bieżące wydatki – indeksacja o 0 % inflacji, prognoza na lata 2015-2022

ostrożnościowa, z uwzględnieniem zmniejszających się wydatków bieżących w prognozowanych latach w stosunku do roku 2014, z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w latach następnych.

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

#### **4. Inwestycje ( wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe w okresie 2014-2022 na okres dłuższy niż rok zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały-Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i inwestycyjnym..

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

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

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

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

Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022 powyższa relacja jest zachowana.

#### **6. Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów nie przewiduje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach w 2014 roku planuje się nadwyżkę budżetową przeznaczyć na spłatę zobowiązań.

## **7.Rozchody**

Po stronie rozchodów w okresie 2014-2022 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2022.

Skorzystano z zapisów umów, zawartych z Bankiem PKO BP SA , w których zapisane są możliwości rolowania spłaty zobowiązań z tytułu kredytów, dostosowując spłaty do wymogów art. 243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009r.

W 2014 roku dokonano przesunięcia w spłatach 4 kredytów, w wysokości **1 072 708,00 zł**, na okres 4 lat 2015-2018.

Całkowita spłata kredytów nastąpi w 2022 roku .

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1 -Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2014-2022.

## **8.Relacje z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

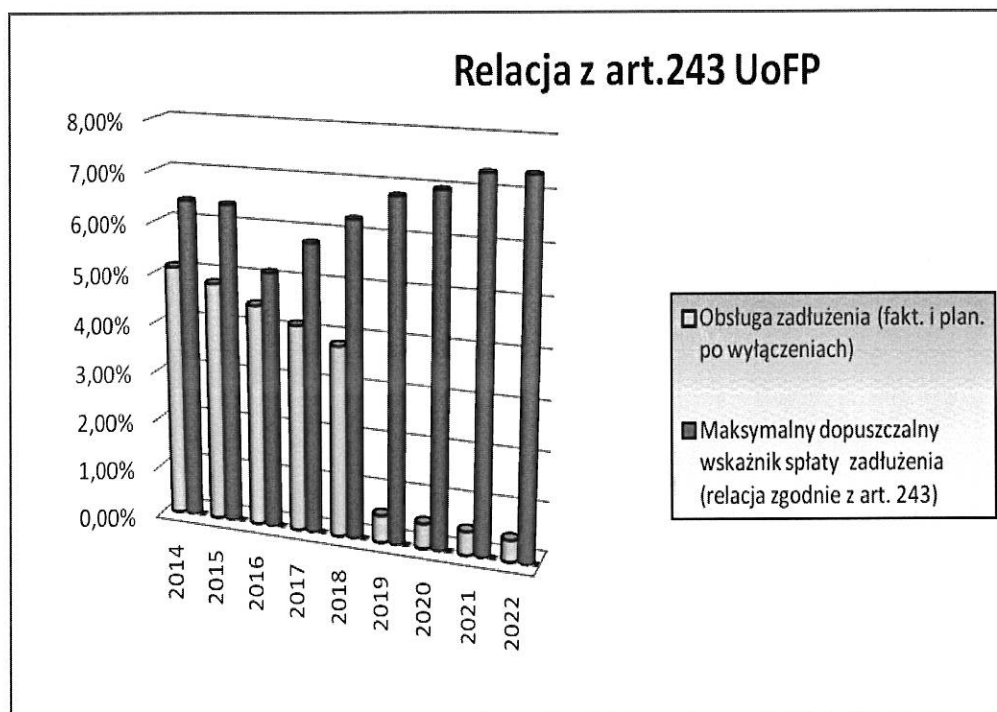
Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Począwszy od 2014 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych.

Tabela Nr 2

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,10 %	5,80 %	4,81 %	4,52 %	4,22 %	0,54 %	0,51%	0,48 %	0,44 %
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	6,82%	6,40 %	5,21 %	5,45 %	6,37%	6,78%	6,96%	7,33 %	7,35 %
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres Nr 2



## 9.Podsumowanie



Dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny.

Ustalony podział na kategorie zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwią urealnienie prognozy.

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

- 2014 rok – 771 710,00 zł
- 2015 rok - 2 513 851,00 zł
- 2016 rok - 2 380 176,00 zł
- 2017 rok – 2 380 176,00 zł
- 2018 rok – 2 380 179,00 zł
- 2019 rok - 267 348,00 zł
- 2020 rok – 267 348,00 zł
- 2021rok – 267 348,00 zł
- 2022 rok 267 348,00 zł

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