

Uchwała Nr XIII/ 77 /2011

Rady Powiatu w Wąbrzeźnie

z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku 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 i 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 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113 i Nr 217, poz. 1281) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092 i Nr 201, poz. 1183) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego zgodnie z załącznikami:

- 1) nr 2a „Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego (zestawienie zbiorcze)”;
- 2) nr 2b „Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego. Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań.”;
- 3) nr 2c „Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego. Limity wydatków na przedsięwzięcia.”.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załącznikach nr 2a – 2c do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w punktach 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załącznikach 2a – 2c do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc uchwała IV/23/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 10 lutego 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2011 – 2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r. i podlega publikacji poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

Przewodniczący Rady

Adam Puchała

TI-472 RADCA PRAWNY
TI Barbara Lech-Gajewska


UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (uofp). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 uofp, WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Mając powyższe na uwadze przy sporządzaniu WPF przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Prognozując wymagane wielkości na rok 2013 oparto się o wskaźniki jakie zostały przyjęte do konstruowania Wieloletniego Programu Finansowego Państwa na lata 2010 – 2013:
 - 1) wskaźnik nominalnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia: 2013 – 106,5%;
 - 2) wskaźnik wzrostu PKB: 2013 – 104,1%;
 - 3) wskaźnik wzrostu wpływów z PIT: 2013 – 108,0%;
 - 4) wskaźnik wzrostu wpływów z CIT: 2013 – 118,7%;
 - 5) indeks cen towarów i usług (CPI): 2013 – 102,5%.
2. Prognozując wielkości dochodów i wydatków na lata 2014 – 2021 zwiększono je średnio o wskaźnik CPI opierając się na opublikowanych przez Ministerstwo Finansów Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja z 19 maja 2011 r.) – średnioroczna dynamika CPI w okresie: 2014 – 2017: 102,5%, 2018 – 2021: 102,4%.
3. Prognozując wielkości dochodów i wydatków na lata 2022 – 2032 zwiększono je średnio o wskaźnik CPI opierając się na opublikowanych przez Ministerstwo Finansów Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 19 maja 2011 r.) – średnioroczna dynamika CPI w okresie: 2022: 102,4%, 2023 – 2027: 102,3%, 2028 – 2032: 102,2%.
4. Kontynuacja w latach 2013 – 2015 wdrażanych od roku 2011 działań oszczędnościowych poprzez m.in.
 - 1) zamrożenie w latach 2013 – 2014 wynagrodzeń (z wyłączeniem wynagrodzeń dla nauczycieli);
 - 2) ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
 - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości wykazane w latach 2013 – 2032 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) nakładanie na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację (np. ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej);
- 2) naliczanie wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej w pełni podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli ustalanych w ustawie budżetowej (konieczność planowania wypłaty wynagrodzeń kosztem ograniczenia realizacji innych zadań);
- 3) zmniejszanie w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 4) ustalanie płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 5) zawyżanie przez Ministerstwo Finansów wysokości należnych jednostkom samorządu terytorialnego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (rzeczywisty udział na poziomie ok. 95% kwoty podawanej przez MF);
- 6) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 7) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
- 8) niedoszacowanie wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (w szczególności dotyczy to dotacji na działalność zespołów orzekających o niepełnosprawności).

Stosownie do art. 226 uofp WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym:
 - a) wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
 - b) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - c) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 uofp, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;

7) objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
- 2) 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;
- 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona WPF określa art. 227 uofp, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków (przedsięwzięcia). Z uwagi na okres na jaki zostało udzielone poręczenie dla Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2012 – 2032.

I. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów na lata 2013 – 2016.

1. Subwencje ogólne.

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2012. Została ona w latach 2013 – 2016 zwiększona o wskaźnik CPI.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT)

Podstawę wyliczenia stanowiły planowane kwoty udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych i osób prawnych na rok 2012. Zostały one zwiększone w roku 2013 o wskaźnik wzrostu wpływów z PIT (108,0%) i CIT (118,7%). W latach 2014 – 2016 udziały w CIT i PIT zostały zwiększone o wskaźnik wzrostu PKB.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych.

Dotacje celowe zostały ustalone na poziomie roku 2012 i zwiększone o wskaźnik CPI z

uwzględnieniem zamrożenia w latach 2013 – 2014 wynagrodzeń (dotacje w rozdziałach 71015 *Nadzór budowlany*, 75011 *Urzędy wojewódzkie*, 75411 *Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej*, 85202 *Domy pomocy społecznej* i 85321 *Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności*).

Wysokość dotacji na zadania zlecone, które nie obejmują wynagrodzeń przyjęto na poziomie roku 2012 (dotacje w rozdziałach: 01005 *Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa*, 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, 71013 *Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)*, 71014 *Opracowania geodezyjne i kartograficzne*, 75045 *Kwalifikacja wojskowa* i 75212 *Pozostałe wydatki obronne*), z wyłączeniem dotacji w rozdziałach 85156 *Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego* i 85303 *Ośrodki wsparcia*, które zwiększono o wskaźnik CPI.

Wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie” na rok 2013 została ustalona jako różnica między planowanym kosztem realizacji inwestycji a poniesionymi do końca roku 2012 wydatkami (9 215 510 zł – 6 323 243 zł = 2 892 267 zł). Przewidywany termin zakończenia inwestycji: 2013 rok.

4. Dochody majątkowe związane z realizacją zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” (odcinek od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim).

Planowane wydatki inwestycyjne na realizację tego zadania w latach 2013 – 2016 wyniosą 25 000 000 zł. Zostały one podzielone na dwa etapy:

- 1) etap I obejmujący przebudowę drogi 1722C od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do miejscowości Czystochleb – planowany koszt: 5 000 000 zł;
- 2) etap II obejmujący przebudowę drogi 1722C od miejscowości Czystochleb do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim – planowany koszt: 20 000 000 zł.

Źródła finansowania przedmiotowego zadania inwestycyjnego obejmują:

- 1) etap I:
 - a) środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na drogi powiatowe w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 dla Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa – kwota alokowana dla Powiatu Wąbrzeskiego – 2 300 000 zł (rok 2013),
 - b) pomoc finansowa otrzymana od gmin w wysokości 1 800 000 zł (rok 2014):
 - Miasto Wąbrzeźno – 900 000 zł,
 - Gmina Wąbrzeźno – 900 000 zł;

2) etap II – pomoc finansowa otrzymana od:

- samorządu województwa Kujawsko-Pomorskiego – 10 000 000 zł (po 5 000 000 zł w latach 2015 i 2016),
- Miasta Wąbrzeźno – 2 000 000 zł (po 1 000 000 zł w latach 2015 i 2016),
- Gminy Wąbrzeźno – 2 000 000 zł (po 1 000 000 zł w latach 2015 i 2016),
- Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 2 000 000 zł (po 1 000 000 zł w latach 2015 i 2016),
- Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie – 2 000 000 zł (po 1 000 000 zł w latach 2015 i 2016),

5. Dotacje rozwojowe na realizację projektów finansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej.

Wysokość dochodów na rok 2013 została ustalona w wysokościach wynikających z podpisanych umów.

6. Sprzedaż składników majątkowych.

W latach 2012 – 2014 planuje się uzyskać dochody z tytułu sprzedaży zabudowanych nieruchomości poł. w Książkach (była filia DPS) i w Wąbrzeźnie (niewykorzystywane zabudowania po ZOZ) oraz gruntów rolnych poł. w Dębowej Łące.

7. Dochody z tytułu odpłatności za pobyt w DPS .

W związku z osiągnięciem przez Dom Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie z dniem 30 grudnia 2010 r. standaryzacji zmianie ulegną zasady odpłatności za pobyt w DPS. Nowo przyjęci pensjonariusze (lub w ich zastępstwie gmina) w pełnym zakresie ponosić będą koszty pobytu w DPS.

Od roku 2013 przewiduje się wzrost dochodów z tego tytułu o wysokość wskaźnika CPI z jednoczesnym zmniejszeniem wysokości dotacji celowej z budżetu państwa.

8. Pozostałe dochody.

Dochody z pozostałych źródeł zostały wyliczone w oparciu o wskaźnik CPI.

Wyliczone wg powyższych zasad dochody zostały przedstawione w kolumnie **1 WPF**.

II. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2013 – 2016.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe (zamrożenie wynagrodzeń z wyłączeniem wynagrodzeń dla nauczycieli) oraz zamrożenie wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej. Ponadto wysokość wynagrodzeń

dla nauczycieli została skorygowana proporcjonalnie do zmniejszającej się liczby uczniów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Wąbrzeski.

Ogólna kwota przeznaczona na wynagrodzenia wraz z pochodnymi została przedstawiona w kolumnie **15.1. WPF**.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu wykazane w kolumnie **15.2. WPF** stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*. W części dane te pokrywają się z danymi wykazanymi w kolumnie **15.1. WPF** – wydatki w rozdziale 75020 obejmują także wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

3. Wydatki finansowane (współfinansowane) środkami pochodzącymi z dotacji celowych.

Wydatki na zadania zlecone zostały zaplanowane w wysokości równej dotacji planowanej po stronie dochodów. Wyjątek stanowi dotacja na zadania własne przyznana w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej*. Wydatki w tym rozdziale zostały zwiększone o planowane dochody własne (odpłatność za pobyt w DPS).

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe wykazane w kolumnie **2.2. WPF** obejmują:

- 1) zakończenie budowy strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie – wydatek w całości zostanie pokryty zaplanowaną po stronie dochodów dotacją celową z budżetu państwa (2013 – 2 892 267 zł);
- 2) realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” (2013 – 2 300 000 zł, 2014 – 2 700 000 zł, 2015- 10 000 000 zł, 2016 – 10 000 000 zł);
- 3) wydatki związane z termomodernizacją obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, które zostaną pokryte dochodami bieżącymi pochodzącymi z udziału we wpływach z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

5. Obsługa długu.

Wydatki na obsługę wykazane w kolumnie **2.1.2. WPF** obejmujące odsetki od zaciągniętych (i planowanych) kredytów i pożyczek zostały wyliczone w oparciu o warunki na jakich przewidywane jest zaciągnięcie pożyczki w roku 2011 (oprocentowanie w wysokości ok. 7,34%).

6. Poręczenia.

Zaplanowane wydatki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia dla Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie zostały ustalone na okres i w wielkościach wynikających z zawartej z BRE Bank Hipoteczny SA umowy poręczenia – kolumna **2.1.1.1. WPF**.

III. Rozchody i przychody.

Mimo wdrażanych działań oszczędnościowych nie jest możliwe w latach 2012 – 2017 zaplanowanie nadwyżki operacyjnej w wysokości umożliwiającej pokrycie rozchodów z tytułu zaciągniętych do końca roku 2011 kredytów i pożyczek. Stąd w latach 2012 – 2017 planuje się zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

Znaczące podwyższenie wysokości oprocentowania kredytów oferowanych jednostkom samorządu terytorialnego (zwiększenie w 2012 marży banków o 3–4 p.p.) spowodowało rezygnację z restrukturyzacji zadłużenia. Wysokość oprocentowania kredytu konsolidacyjnego na poziomie ok. 8% spowodowałaby znaczący wzrost kosztów obsługi długu (wzrost wydatków bieżących na zapłatę odsetek).

IV. Przedsięwzięcia.

Zgodnie z wymogami stawianymi przez uofp w formie załączników nr 2a – 2c sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2012 – 2032.

Załącznik nr 2a obejmuje zestawienie zbiorcze przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego. Załącznik nr 2b prezentuje łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań (zestawienie zbiorcze) na poszczególne przedsięwzięcia. Załącznik nr 2c prezentuje limity wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach budżetowych objętych WPF.

V. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2015 – 2031 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

Prognozowane od roku 2017 wydatki majątkowe obejmują nakłady inwestycyjne na przebudowę dróg powiatowych.

VI. Podsumowanie.

Zgodnie z art. 243 uofp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}}\right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

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.

Relacja powyższa, zgodnie z przepisami ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych – powinna być zachowana od roku 2014.

Z uwagi na wysoki stan zadłużenia powiatu (na koniec roku 2011 planowane zadłużenie wynosić będzie 14 181 610,42 zł, co stanowi 45,90% w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów) i niedoszacowanie przez ustawodawcę dochodów powiatów ziemskich (struktura dochodów i wydatków powiatów ziemskich uniemożliwiająca w praktyce uzyskanie nadwyżki operacyjnej (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) lub uzyskanie jej w niewielkiej wysokości), nie jest możliwe spełnienie wymogu art. 243 uofp do roku 2014. Spełnienie tego wymogu wymagałoby dokonania drastycznych cięć w zakresie wydatków bieżących, co doprowadziłoby praktycznie do zaprzestania wykonywania (lub ich znaczącego ograniczenia) szeregu zadań, których realizacja należy do obowiązków powiatu. Ograniczenia te objęły by m.in. zadania w zakresie oświaty, edukacji, pomocy społecznej i administracji publicznej. Stawiany przez ustawodawcę wymóg realności WPF uniemożliwia swobodne kształtowanie wielkości dochodów i wydatków tak aby spełnić wymogi art. 243 uofp. Stąd podjęte i wdrażane w latach 2011 – 2015 działania oszczędnościowe oraz ostrożne szacowanie wysokości planowanych dochodów pozwolą spełnić wymóg art. 243 dopiero od roku 2020.

SKARBNIK POWIATU

 Krzysztof Goleń

Przewodniczący Rady

 Adam Puchała

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wąbrzeskiego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		w tym:			Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto
			środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym: podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 upf/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
Wykonanie 2009	32 333 076,49	27 565 260,47	308 817,28	4 767 816,02	0,00	3 201 050,12	35 626 744,15	27 938 665,06	27 350 493,84	38 729,64	0,00	363 614,48	588 171,22	588 171,22	
Wykonanie 2010	29 466 357,09	28 331 925,87	415 704,42	1 134 431,22	70 150,00	435 249,88	29 194 634,63	28 285 295,26	27 671 726,03	0,00	0,00	714 712,03	613 569,23	613 569,23	
Plan 3 kw. 2011	30 894 371,00	29 536 137,00	802 883,00	1 358 234,00	250 000,00	0,00	31 860 372,00	29 060 237,00	28 360 237,00	62 000,00	0,00	369 931,00	700 000,00	700 000,00	
Przewidywane wykonanie 2011	31 827 718,00	30 322 304,00	1 051 504,00	1 505 414,00	242 414,00	0,00	32 440 268,00	29 587 785,00	28 902 785,00	50 000,00	0,00	369 931,00	685 000,00	685 000,00	
2012	30 530 734,00	28 930 734,00	241 446,00	1 600 000,00	400 000,00	0,00	30 530 734,00	28 815 655,00	28 065 655,00	285 000,00	0,00	276 739,00	750 000,00	750 000,00	
2013	35 236 000,00	29 743 733,00	208 818,00	5 492 267,00	300 000,00	2 300 000,00	34 709 399,00	29 291 000,00	28 495 000,00	278 000,00	0,00	219 551,00	796 000,00	796 000,00	
2014	32 161 000,00	30 261 000,00	0,00	1 900 000,00	100 000,00	0,00	32 161 000,00	29 228 000,00	28 434 000,00	271 000,00	0,00	0,00	794 000,00	794 000,00	
2015	39 879 000,00	30 879 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	39 875 585,00	29 635 585,00	28 806 585,00	264 000,00	0,00	0,00	829 000,00	829 000,00	
2016	40 713 000,00	31 713 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	40 625 585,00	30 379 585,00	29 516 585,00	257 000,00	0,00	0,00	863 000,00	863 000,00	
2017	32 536 000,00	32 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 167 585,00	30 714 585,00	29 886 585,00	250 000,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	
2018	33 419 000,00	33 419 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 543 465,00	30 883 465,00	30 149 465,00	243 000,00	0,00	0,00	734 000,00	734 000,00	
2019	34 056 000,00	34 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 340 661,00	31 917 000,00	31 295 000,00	236 000,00	0,00	0,00	622 000,00	622 000,00	
2020	34 629 000,00	34 629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 161 538,00	32 424 000,00	31 903 000,00	229 000,00	0,00	0,00	521 000,00	521 000,00	
2021	35 223 000,00	35 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 939 989,00	32 901 000,00	32 464 000,00	222 000,00	0,00	0,00	437 000,00	437 000,00	
2022	36 286 000,00	36 286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 169 686,00	33 376 000,00	33 016 000,00	215 000,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	
2023	36 213 000,00	36 213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 328 330,00	33 708 000,00	33 413 000,00	208 000,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	
2024	36 798 000,00	36 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 070 668,00	34 176 000,00	33 936 000,00	201 000,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	
2025	37 495 000,00	37 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 767 668,00	34 723 000,00	34 533 000,00	194 000,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	
2026	38 249 000,00	38 249 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 547 817,00	35 278 000,00	35 139 000,00	187 000,00	0,00	0,00	139 000,00	139 000,00	
2027	38 956 000,00	38 956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 366 296,00	35 853 000,00	35 759 000,00	180 000,00	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	
2028	39 685 000,00	39 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 221 213,00	36 446 000,00	36 389 000,00	173 000,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	
2029	40 438 000,00	40 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 088 161,00	37 061 000,00	37 032 000,00	166 000,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	
2030	41 216 000,00	41 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 003 930,00	37 696 000,00	37 686 000,00	159 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
2031	41 921 000,42	41 921 000,42	0,00	0,00	0,00	0,00	41 838 814,00	38 285 000,00	38 283 000,00	152 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
2032	42 597 000,00	42 597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 597 000,00	38 802 000,00	38 802 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	z tego:				
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	7 688 079,09	0,00	-3 293 667,66	-373 404,59	7 172 415,42	1 506 790,42	1 506 790,42	0,00	0,00	5 665 625,00	1 786 877,24
Wykonanie 2010	909 339,37	0,00	271 722,46	46 630,61	3 057 001,08	1 250 426,08	0,00	0,00	0,00	1 806 575,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	2 800 135,00	0,00	-966 001,00	475 900,00	2 832 803,00	1 291 752,00	271 722,00	0,00	0,00	1 541 051,00	694 279,00
Przewidywane wykonanie 2011	2 852 483,00	0,00	-612 550,00	734 519,00	2 479 352,00	938 301,00	271 722,00	0,00	0,00	1 541 051,00	340 828,00
2012	1 715 079,00	0,00	0,00	115 079,00	1 955 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 775,00	0,00
2013	5 418 399,00	2 300 000,00	526 601,00	452 733,00	1 561 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 768,00	0,00
2014	2 933 000,00	2 700 000,00	0,00	1 033 000,00	2 037 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 585,00	0,00
2015	10 240 000,00	0,00	3 415,00	1 243 415,00	2 015 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 645,00	0,00
2016	10 246 000,00	0,00	87 415,00	1 333 415,00	1 616 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 299,00	0,00
2017	453 000,00	0,00	1 368 415,00	1 821 415,00	444 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 879,00	0,00
2018	660 000,00	0,00	1 875 535,00	2 535 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	423 661,00	0,00	1 715 339,00	2 139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	737 538,00	0,00	1 467 462,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 038 989,00	0,00	1 283 011,00	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 793 686,00	0,00	1 116 314,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 620 330,00	0,00	884 670,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 894 668,00	0,00	727 332,00	2 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 044 668,00	0,00	727 332,00	2 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 269 817,00	0,00	701 183,00	2 971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 513 296,00	0,00	589 704,00	3 103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 775 213,00	0,00	463 787,00	3 239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 027 161,00	0,00	349 839,00	3 377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 307 930,00	0,00	212 070,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 553 814,00	0,00	82 186,42	3 636 000,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 795 000,00	0,00	0,00	3 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy 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									
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
Wykonanie 2009	2 628 321,68	2 628 321,68	822 314,70	0,00	14 737 757,30	0,00	174 441,00	45,58%	45,04%	10,07%	7,52%	
Wykonanie 2010	2 036 970,88	2 036 970,88	201 953,00	0,00	14 507 361,42	0,00	0,00	49,23%	49,23%	9,00%	8,31%	
Plan 3 kw. 2011	1 866 802,00	1 866 802,00	0,00	0,00	14 181 610,42	0,00	0,00	45,90%	45,90%	8,51%	8,51%	
Przewidywane wykonanie 2011	1 866 802,00	1 866 802,00	0,00	0,00	14 181 610,42	0,00	0,00	44,56%	44,56%	8,17%	8,17%	
2012	1 955 775,00	1 955 775,00	0,00	0,00	14 181 610,42	0,00	0,00	46,45%	46,45%	9,80%	9,80%	
2013	2 088 369,00	2 088 369,00	0,00	0,00	13 655 009,42	0,00	0,00	38,75%	38,75%	8,97%	8,97%	
2014	2 037 585,00	2 037 585,00	0,00	0,00	13 655 009,42	0,00	0,00	42,46%	42,46%	9,65%	9,65%	
2015	2 019 060,00	2 019 060,00	0,00	0,00	13 651 594,42	0,00	0,00	34,23%	34,23%	7,80%	7,80%	
2016	1 703 714,00	1 703 714,00	0,00	0,00	13 564 179,42	0,00	0,00	33,32%	33,32%	6,94%	6,94%	
2017	1 813 294,00	1 813 294,00	0,00	0,00	12 195 764,42	0,00	0,00	37,48%	37,48%	8,89%	8,89%	
2018	1 875 535,00	1 875 535,00	0,00	0,00	10 320 229,42	0,00	0,00	30,88%	30,88%	8,54%	8,54%	
2019	1 715 339,00	1 715 339,00	0,00	0,00	8 604 890,42	0,00	0,00	25,27%	25,27%	7,56%	7,56%	
2020	1 467 462,00	1 467 462,00	0,00	0,00	7 137 428,42	0,00	0,00	20,61%	20,61%	6,40%	6,40%	
2021	1 283 011,00	1 283 011,00	0,00	0,00	5 854 417,42	0,00	0,00	16,62%	16,62%	5,51%	5,51%	
2022	1 116 314,00	1 116 314,00	0,00	0,00	4 738 103,42	0,00	0,00	13,06%	13,06%	4,66%	4,66%	
2023	884 670,00	884 670,00	0,00	0,00	3 853 433,42	0,00	0,00	10,64%	10,64%	3,83%	3,83%	
2024	727 332,00	727 332,00	0,00	0,00	3 126 101,42	0,00	0,00	8,50%	8,50%	3,17%	3,17%	
2025	727 332,00	727 332,00	0,00	0,00	2 398 769,42	0,00	0,00	6,40%	6,40%	2,96%	2,96%	
2026	701 183,00	701 183,00	0,00	0,00	1 697 586,42	0,00	0,00	4,44%	4,44%	2,69%	2,69%	
2027	589 704,00	589 704,00	0,00	0,00	1 107 882,42	0,00	0,00	2,84%	2,84%	2,22%	2,22%	
2028	463 787,00	463 787,00	0,00	0,00	644 095,42	0,00	0,00	1,62%	1,62%	1,75%	1,75%	
2029	349 839,00	349 839,00	0,00	0,00	294 256,42	0,00	0,00	0,73%	0,73%	1,35%	1,35%	
2030	212 070,00	212 070,00	0,00	0,00	82 186,42	0,00	0,00	0,20%	0,20%	0,92%	0,92%	
2031	82 186,42	82 186,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,56%	0,56%	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,14%	0,14%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyląceń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieni u art. 244 ufp (bez wyląceń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyląceń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieni u art. 244 ufp (po uwzględnieni u wyląceń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formula														
Wykonanie 2009	0,00	-1,15%	-1,15%	10,07%	TAK	7,52%	TAK	16 585 246,00	3 807 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	0,40%	0,40%	9,00%	TAK	8,31%	TAK	17 220 997,45	3 869 208,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	2,35%	2,35%	8,51%	TAK	8,51%	TAK	16 699 620,00	3 802 786,00	218 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	3,07%	3,07%	8,17%	TAK	8,17%	TAK	16 772 895,00	3 822 386,00	218 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,53%	1,69%	9,80%	NIE	9,80%	NIE	17 119 167,00	3 473 532,00	549 120,24	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	1,48%	2,14%	8,97%	NIE	8,97%	NIE	17 438 000,00	3 612 000,00	605 363,24	5 192 267,00	526 601,00	0,00	0,00
2014	0,00	2,06%	3,52%	9,65%	NIE	9,65%	NIE	17 381 000,00	3 625 000,00	338 881,24	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	2,45%	3,12%	7,80%	NIE	7,80%	NIE	17 737 000,00	3 692 000,00	297 940,62	10 000 000,00	3 415,00	0,00	0,00
2016	0,00	2,93%	3,28%	6,94%	NIE	6,94%	NIE	18 101 000,00	3 761 000,00	257 000,00	10 000 000,00	87 415,00	0,00	0,00
2017	0,00	3,31%	5,60%	8,89%	NIE	8,89%	NIE	18 472 000,00	3 830 000,00	250 000,00	0,00	1 368 415,00	0,00	0,00
2018	0,00	4,00%	7,59%	8,54%	NIE	8,54%	NIE	18 851 000,00	3 901 000,00	243 000,00	0,00	1 875 535,00	0,00	0,00
2019	0,00	5,49%	6,28%	7,56%	NIE	7,56%	NIE	19 238 000,00	3 974 000,00	236 000,00	0,00	1 715 339,00	0,00	0,00
2020	0,00	6,49%	6,37%	6,40%	TAK	6,40%	TAK	19 634 000,00	4 047 000,00	229 000,00	0,00	1 467 462,00	0,00	0,00
2021	0,00	6,75%	6,59%	5,51%	TAK	5,51%	TAK	19 999 000,00	4 114 000,00	222 000,00	0,00	1 283 011,00	0,00	0,00
2022	0,00	6,41%	8,02%	4,66%	TAK	4,66%	TAK	20 370 000,00	4 182 000,00	215 000,00	0,00	1 116 314,00	0,00	0,00
2023	0,00	6,99%	6,92%	3,83%	TAK	3,83%	TAK	20 749 000,00	4 252 000,00	208 000,00	0,00	884 670,00	0,00	0,00
2024	0,00	7,18%	7,13%	3,17%	TAK	3,17%	TAK	21 135 000,00	4 322 000,00	201 000,00	0,00	727 332,00	0,00	0,00
2025	0,00	7,36%	7,39%	2,96%	TAK	2,96%	TAK	21 529 000,00	4 394 000,00	194 000,00	0,00	727 332,00	0,00	0,00
2026	0,00	7,15%	7,77%	2,69%	TAK	2,69%	TAK	21 929 000,00	4 467 000,00	187 000,00	0,00	701 183,00	0,00	0,00
2027	0,00	7,43%	7,97%	2,22%	TAK	2,22%	TAK	22 338 000,00	4 541 000,00	180 000,00	0,00	589 704,00	0,00	0,00
2028	0,00	7,71%	8,16%	1,75%	TAK	1,75%	TAK	22 754 000,00	4 616 000,00	173 000,00	0,00	463 787,00	0,00	0,00
2029	0,00	7,97%	8,35%	1,35%	TAK	1,35%	TAK	23 178 000,00	4 693 000,00	166 000,00	0,00	349 839,00	0,00	0,00
2030	0,00	8,16%	8,54%	0,92%	TAK	0,92%	TAK	23 611 000,00	4 770 000,00	159 000,00	0,00	212 070,00	0,00	0,00
2031	0,00	8,35%	8,67%	0,56%	TAK	0,56%	TAK	24 005 000,00	4 840 000,00	152 000,00	0,00	82 186,42	0,00	0,00
2032	0,00	8,52%	8,91%	0,14%	TAK	0,14%	TAK	24 405 000,00	4 911 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

SKARBNIK POWIATU
Krzysztof Goleń

Przewodniczący Rady
Adam Puchała

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego (zestawienie zbiorcze)

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) 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; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	41 068 850,49	6 433 933,49	34 634 917,00	35 677 532,53	1 042 615,53	34 634 917,00	391 317,96	391 317,96	0,00	5 000 000,00
limit zobowiązań	29 242 267,00	150 000,00	29 092 267,00	29 242 267,00	150 000,00	29 092 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	1 749 120,24	549 120,24	1 200 000,00	1 356 308,00	156 308,00	1 200 000,00	107 812,24	107 812,24	0,00	285 000,00
2013	5 797 630,24	605 363,24	5 192 267,00	5 411 818,00	219 551,00	5 192 267,00	107 812,24	107 812,24	0,00	278 000,00
2014	3 038 881,24	338 881,24	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	67 881,24	67 881,24	0,00	271 000,00
2015	10 297 940,62	297 940,62	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	33 940,62	33 940,62	0,00	264 000,00
2016	10 257 000,00	257 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	257 000,00
2017	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
2018	243 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00
2019	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00
2020	229 000,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 000,00
2021	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 000,00
2022	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
2023	208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00
2024	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 000,00
2025	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00
2026	187 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00
2027	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
2028	173 000,00	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 000,00
2029	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
2030	159 000,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
2031	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00
2032	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	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)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)		
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	6 042 615,53	1 042 615,53	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	29 634 917,00	0,00	29 634 917,00
limit zobowiązań	5 150 000,00	150 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 092 267,00	0,00	24 092 267,00
2012	156 308,00	156 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2013	2 519 551,00	219 551,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 892 267,00	0,00	2 892 267,00
2014	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	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	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

Arzysław Goleń
Arzysław Goleń

Przewodniczący Rady

Adam Puchała
Adam Puchała

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

1a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					6 042 615,53	5 150 000,00	5 375 859,00
	- wydatki bieżące					1 042 615,53	150 000,00	375 859,00
1.[b]	Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim	2008	2013		Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	749 708,53	150 000,00	226 022,00
2.[b]	Nowe kadry	2010	2013		Powiatowy Urząd Pracy	292 907,00	0,00	149 837,00
	- wydatki majątkowe					5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.[m]	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) etap I	2007	2014		Starostwo Powiatowe	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00

1b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

1c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					29 634 917,00	24 092 267,00	24 092 267,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					29 634 917,00	24 092 267,00	24 092 267,00
1.[m]	Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie -	2005	2013		Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	9 215 510,00	4 092 267,00	4 092 267,00
2.[m]	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) etap II	2007	2017		Starostwo Powiatowe	20 419 407,00	20 000 000,00	20 000 000,00

2) 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

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					391 317,96	0,00	317 446,34
	- wydatki bieżące					391 317,96	0,00	317 446,34
1.[b]	Ochrona budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	2011	2015		Starostwo Powiatowe	271 524,96	0,00	237 584,34
2.[b]	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych	2011	2013		Starostwo Powiatowe	119 793,00	0,00	79 862,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					5 000 000,00	0,00	4 431 000,00
	- wydatki bieżące					5 000 000,00	0,00	4 431 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		Starostwo Powiatowe	5 000 000,00	0,00	4 431 000,00

SKARBNIK POWIATU


 Krzysztof Goleń

Przewodniczący Rady


 Adam Puchała

Wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego

Limity wydatków na przedsięwzięcia

1a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					156 308,00	2 519 551,00	2 700 000,00	0,00
	- wydatki bieżące					156 308,00	219 551,00	0,00	0,00
1.[b]	Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim	2008	2013			78 022,00	148 000,00		
2.[b]	Nowe kadry	2010	2013			78 286,00	71 551,00		
	- wydatki majątkowe					0,00	2 300 000,00	2 700 000,00	0,00
1.[m]	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) etap I	2007	2014			0,00	2 300 000,00	2 700 000,00	

1b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00

1c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					1 200 000,00	2 892 267,00	0,00	10 000 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					1 200 000,00	2 892 267,00	0,00	10 000 000,00
1.[m]	Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie -	2005	2013			1 200 000,00	2 892 267,00		
2.[m]	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) etap II	2007	2017			0,00	0,00	0,00	10 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie -	2005	2013						
2.[m]	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (od ul. Gen. Hallera w Wąbrzeźnie do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) etap II	2007	2017		10 000 000,00	0,00			

2) 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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					107 812,24	107 812,24	67 881,24	33 940,62
	- wydatki bieżące					107 812,24	107 812,24	67 881,24	33 940,62
1.[b]	Ochrona budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	2011	2015			67 881,24	67 881,24	67 881,24	33 940,62
2.[b]	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych	2011	2013			39 931,00	39 931,00		
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				285 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00
	- wydatki bieżące				285 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		285 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00
	- wydatki bieżące				257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2021	2022	2023	2024	2025
		od	do						
	Razem				222 000,00	215 000,00	208 000,00	201 000,00	194 000,00
	- wydatki bieżące				222 000,00	215 000,00	208 000,00	201 000,00	194 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		222 000,00	215 000,00	208 000,00	201 000,00	194 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2026	2027	2028	2029	2030
		od	do						
	Razem				187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00
	- wydatki bieżące				187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2031	2032			
		od	do						
	Razem				152 000,00	61 000,00			
	- wydatki bieżące				152 000,00	61 000,00			
1.[b]	Poręczenie kredytu dla ZOZ Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie	2007	2032		152 000,00	61 000,00			

SKARBNIK POWIATU

K. Goleń
Krzysztof Goleń

Przewodniczący Rady

Adam Puchała
Adam Puchała