

**UCHWAŁA NR III / 19 / 2010
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 30 grudnia 2010r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity : Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

**Rada Powiatu
uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Gdańskiego na lata 2011 – 2022 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, składającą się z tabeli głównej oraz objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, składający się z następujących części :
 - 1) część A obejmująca wieloletnie programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) część B obejmująca pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania,
 - 3) część C obejmująca umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gdańskiego przyjmowanej niniejszą uchwałą,
- 2) 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

- do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

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

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gdańskiego.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY
POWIATU GDANSKIEGO**


Kazimierz Kloka

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Gdańskiego lata 2011-2022

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza na rok											
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem, z tego:	66 940 332	51 237 009	52 769 680	54 144 046	55 346 436	56 563 576	57 809 096	59 062 496	60 351 756	61 650 516	62 703 016	63 781 396
a	dochody bieżące	46 670 357	50 197 333	52 769 680	54 144 046	55 346 436	56 563 576	57 809 096	59 062 496	60 351 756	61 650 516	62 703 016	63 781 396
b	dochody majątkowe, w tym:	20 269 975	1 039 676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu), w tym:	42 100 000	42 919 063	43 823 580	45 004 580	46 090 380	47 294 130	48 582 430	49 650 730	50 855 630	51 964 280	52 965 730	53 700 530
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 750 147	21 802 000	22 443 000	22 851 000	23 507 000	24 047 000	24 805 000	25 205 000	25 715 000	26 238 000	26 762 000	27 298 000
b	na funkcjonowanie organów JST	6 362 366	6 362 285	6 520 740	6 520 740	6 683 460	6 683 460	6 850 150	6 850 150	7 014 460	7 014 460	7 182 740	7 182 740
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia	4 540 288	4 400 298	2 945 287	2 311 155	489 684	459 678	379 890	374 621	374 621	374 621	374 621	374 621
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	24 840 332	8 317 946	8 946 100	9 139 466	9 256 056	9 269 446	9 226 666	9 411 766	9 496 126	9 686 236	9 737 286	10 080 866
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	1 735 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 735 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Środki na spłatę długu i wydatki majątkowe	26 575 876	8 317 946	8 946 100	9 139 466	9 256 056	9 269 446	9 226 666	9 411 766	9 496 126	9 686 236	9 737 286	10 080 866
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 461 000	3 229 040	2 822 700	3 125 550	2 986 700	2 474 000	2 263 350	2 157 356	2 051 756	957 800	897 350	837 350
a	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych zaliczanych do limitów spłat	2 580 000	2 180 000	1 880 000	2 280 000	2 280 000	1 900 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	800 000	800 000	800 000

Horyzont czasowy objęty prognozą dla Powiatu Gdańskiego odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Przy obliczaniu danych do WPF jako bazowy przyjęto rok 2010 według stanu wielkości planu na dzień 30 września. Dane te jak również wielkości z wykonania budżetu za lata 2008 – 2009 służyły do wyliczenia odpowiednio wskaźników na lata 2011 – 2013 wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dane w zakresie wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów dla roku 2011 wynikają z projektu uchwały budżetowej. Także dane w zakresie ustalonych wielkości limitów na 2011 rok obejmujących programy, projekty, zadania i wieloletnie umowy mają odzwierciedlenie w ustalonym planie wydatków na 2011 rok, z wyjątkiem ustalonego limitu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Remont drogi powiatowej Lublewo – Bielkówko – Straszyn” współfinansowanego ze środków Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. W projekcie budżetu na chwilę obecną zabezpieczono wkład własny w wysokości 10.830.886 zł., zaś planowane dofinansowanie z budżetu państwa w kwocie 3.000.000 zł. zostanie wprowadzone do planu wydatków, a tym samym do planu dochodów po podpisaniu stosownej umowy z Wojewodą Pomorskim i otrzymaniu decyzji w tej sprawie.

I. Dochody

Dochody powiatu gdańskiego wykazano z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

1. Dochody majątkowe w 2011 roku ustalono w wielkości wynikającej z przedłożonego projektu budżetu na 2011 rok i stanowią dochody pozyskane na dofinansowanie inwestycji realizowanych w tym roku. W dochodach majątkowych roku 2012 uwzględniono środki na finansowanie projektu inwestycyjnego w zakresie scalania gruntów dla obiektu Rokitnica i Dziewięć Włók, współfinansowanego ze środków unijnych. Nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku, gdyż nie zachodzi taka potrzeba w okresie krótko planowym a ujmowanie ich poza okres 3-letni bez jednoczesnego konkretnego przeznaczenia, byłoby obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.
2. Założono wzrost dochodów bieżących we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową. Ogółem prognozowane dochody bieżące w 2022 roku, w stosunku do roku 2011, wzrastają o 17.111.039 zł. tj. o 36,66 %. Kształtowanie się wzrostu poszczególnych, znaczących kategorii dochodów bieżących ustalono w oparciu o wytyczne przygotowane przez Ministerstwo Finansów, o których mowa w części I niniejszych objaśnień, a także w oparciu o dane budżetowe za ostatnie pięć lat. Uwzględniono także zaobserwowaną aktywność gospodarczą na obszarze powiatu gdańskiego, stopień bezrobocia oraz liczbę mieszkańców powiatu gdańskiego.

Do prognozowania dochodów w poszczególnych kategoriach przyjęto, między innymi następujące wskaźniki i wielkości :

- dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), dla roku 2011 w wysokości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, natomiast na lata 2012 – 2013 z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym

Państwa odpowiednio dla roku 2012 10,73 % i 21,43 % a dla roku 2013 8,04 % i 18,68 % . Odnośnie lat 2014 - 2022 przyjęto dynamikę wzrostu odpowiadającą 50 % wzrostu gospodarczego PKB wynikającego z wytycznych Ministerstwa Finansów, dla każdego roku prognozowania. Prognozuje się, iż dochody z tych źródeł wzrosną ogółem z kwoty 17.622.300 zł. w 2011r. do 24.998.000 zł. w 2022 roku,

- dla subwencji oświatowej, dla roku 2011 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i przyjętej do projektu budżetu, dla roku 2012 założono wzrost o 7,71 % z uwagi na zakończenie II etapu tworzenia Zespołu Szkół Specjalnych w Warczu i wzrost liczby uczniów w tej szkole do 100. Odnośnie lat 2013-2022 przyjęto wzrost subwencji o dynamikę średnioroczną wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych + 1,5 punktu procentowego dla lat 2013-2020 co powoduje jej wzrost w 2022 roku do kwoty 19.981.000 zł.,
- dla subwencji równoważącej, dla roku 2011 w wysokości ustalonej przez Ministerstwo Finansów i przyjętej do projektu budżetu , a dla lat 2012 – 2022 przyjęto średnioroczny poziom wielkości subwencji z trzech kolejnych lat w kwocie 1.925.110 zł. i taki przyjęto dla lat następnych,
- dla dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym na zadania straży i inspekcji oraz dla zadań zleconych powiatowi na podstawie porozumień, dla roku 2011 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Pomorskiego, a dla lat 2012 – 2022 ustalono średnioroczną wielkość dotacji z trzech kolejnych lat w kwocie 4.390.593 zł. i taką przyjęto dla lat następnych. Nie założono żadnego wzrostu z uwagi na przyjęte przez rząd ograniczenia wzrostu wydatków i reguły dyscyplinujące wzrost wydatków a także zamrożenie wzrostu wynagrodzeń. Przyjęcie jakichkolwiek wartości wzrostu obarczone było by zbyt dużym ryzykiem błędu, a poza tym są to wielkości, które należy planować w tej samej wysokości po stronie wydatkowej i nie mają wpływu na wynik wykonania budżetu,
- dla dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych, dla roku 2011 przyjęto dochody w wysokości ustalonej decyzją przez Wojewodę Pomorskiego, natomiast dla lat następnych nie założono żadnego wzrostu i przyjęto wielkości odpowiadające roku 2011 tj. 1.723.970 zł. Dotacja ta stanowi dofinansowanie do kosztu pobytu mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Zaskoczynie, przyjętych na starych zasadach i nie przewiduje się raczej jej znacznego wzrostu z uwagi na coroczne zmniejszanie się osób objętych tego rodzaju dofinansowaniem,
- dla odsetek od środków na rachunku bankowym i od nieterminowych wpłat ,dla roku 2011 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, a dla lat 2012 – 2022 nie przewidziano wzrostu i coroczne dochody zaplanowano na poziomie roku 2011 w kwocie 91.370 zł.,
- dla opłat komunikacyjnych, dla roku 2011 przewidziano dochody w wysokości ustalonej w projekcie uchwały budżetowej, dla lat 2012 – 2022 przyjęto dynamikę wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany przez Ministerstwo Finansów, co wynika z przewidywanego wzrostu wysokości opłat za wydawane dokumenty komunikacyjne i stanowi ogółem wzrost o 30,56 % do kwoty 3.434.200 zł.,
- dla wpływów z usług, na które składa się przede wszystkim opłata geodezyjna, opłata za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, opłata za wyżywienie w internacie, dla roku 2011 przyjęto w wysokości przewidzianej w projekcie budżetu tj. 2.930.020 zł., dla lat 2012 – 2022 założono wzrost dla opłat za usługi geodezyjne

w wysokości 5% za każdy kolejny rok, z uwagi na bardzo dynamicznie rozwijające się miasto Pruszcz Gdański i cały powiat, natomiast dla usług pozostałych na poziomie dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynikających z założeń i wytycznych Ministerstwa Finansów. Prognozuje się, iż dochody w 2022 roku osiągną kwotę 4.389.000 zł.,

- dla dochodów z majątku, z tytułu czynszu najmu i dzierżawy i innych, dla roku 2011 i lat 2012-2013 przyjęto wielkości wynikające z zawartych umów, natomiast od roku 2014 założono 20 % wzrost w stosunku do roku 2013, co zwiększy prognozowane z tego tytułu dochody z kwoty 928.533 zł. do kwoty 1.114.240 zł. rocznie,
- dla pozostałych dochodów, dla roku 2011 przyjęto w wielkości wynikających z przedłożonego projektu budżetu, natomiast dla poszczególnych lat 2012 – 2022 ustalono średnioroczną wielkość z trzech kolejnych lat i taką przyjęto dla każdego z nich.

II. Wydatki

Wydatki powiatu gdańskiego w wieloletniej prognozie wykazano z podziałem na wydatki bieżące bez kosztów obsługi długu, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na funkcjonowanie organów powiatu i na wydatki objęte limitem na przedsięwzięcia bieżące oraz na wydatki majątkowe, w tym na przedsięwzięcia o charakterze majątkowym.

1. Założono wzrost wydatków bieżących dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową powiatu gdańskiego. Ogółem prognozowane wydatki bieżące w 2022 roku w stosunku do roku 2011, wzrastają z kwoty 42.981 tys. zł. do kwoty 53.738 tys. zł. co stanowi ich wzrost o 25,03 %. Do prognozowanych wydatków bieżących, w znaczących grupach rodzajowych przyjęto następujące wskaźniki i wielkości :

1) dla wydatków roku 2011 przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu na 2011 rok, natomiast dla prognozowanych wydatków na lata 2012 – 2022 w zależności od poszczególnych grup rodzajowych przyjęto, między innymi następujące założenia :

- na utrzymanie bieżące dróg publicznych powiatowych przyjęto wzrost w 2012 roku o kwotę 267.070 zł., a w latach kolejnych aż do roku 2020 corocznie o około 150.000 zł., co stanowi ich wzrost w ostatnim roku objętym prognozą o około 44 % w stosunku do planowanych wydatków roku 2011 i stanowi kwotę 4.225.000 zł.,
- na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem administracji publicznej przewidziano dynamikę wzrostu, co drugi rok o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany przez Ministerstwo Finansów,
- na wydatki w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej przewidziano wzrost o kwotę 900.000 zł. w roku 2012 w stosunku do roku 2011 z uwagi na zakończenie procesu tworzenia Zespołu Szkół Specjalnych w Warczu, a w latach następnych do 2020 roku o wskaźnik wzrostu cen towaru i usług konsumpcyjnych + 1,5 punktu procentowego. Założono, że wielkość prognozowanych wydatków w roku 2022 wzrośnie w

stosunku do roku 2011 o około 7.573.863 zł., co stanowi ich wzrost o 50,98 % i wynosić będzie 22.429.000 zł.,

- na wydatki związane z realizacją zadań rządowych, straży i inspekcji w latach 2012 - 2022 przewidziano środki na poziomie średniorocznej wielkości wydatków z trzech kolejnych lat poprzedzających rok 2012. Wydatki te w całości finansowane są z dotacji z budżetu państwa, którą ustala Wojewoda na podstawie ustawy budżetowej i nie mają żadnego wpływu na wynik wykonania budżetu. Dla prognozy wydatków przyjęto kwotę roczną 4.390.593 zł.,
 - na wydatki z zakresu opieki społecznej oraz pozostałych zadań w tym zakresie, dla wydatków roku 2011 przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej, a dla kolejnych lat przewidziano wzrost wydatków na opiekę społeczną, w tym na działalność Domu Pomocy Społecznej o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, natomiast prognozowane wydatki na realizację pozostałych zadań z zakresu opieki społecznej ustalono na średniorocznym poziomie wynikającym z kolejnych trzech lat poprzedzających 2012 rok. Przewidziano, że w ostatnim roku objętym wieloletnią prognozą nastąpi ich wzrost w stosunku do 2011 roku o około 20 %,
 - na wypłatę ekwiwalentów na wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie na nich uprawy leśnej, dla wydatków roku 2011 przyjęto wielkości z projektu budżetu, a dla lat następnych wzrost o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów, wzrost o wskaźnik inflacji wynika z przepisów prawa w tym zakresie, tym samym nastąpi ich wzrost w stosunku do roku 2011 o około 30 %,
 - w pozostałych grupach rodzajowych, dla wydatków roku 2011 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a dla lat następnych nie przewidziano znaczącego ich wzrostu,
- 2) pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane” dla wydatków tej grupy na 2011 rok przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu w kwocie 20.750.147 zł., natomiast na lata następne prognozuje się, że wydatki dla nauczycieli wzrastać będą przeciętnie o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wielkościach wynikających z wytycznych Ministerstwa Finansów + 1,5 punktu procentowego, aż do 2020 roku, dla pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych powiatu co drugi rok o wskaźnik inflacji, aż do 2017 roku. Dla funkcjonariuszy straży i inspekcji nie przewidziano wzrostu z uwagi na to, iż w tym zakresie obowiązują ich wytyczne wynikające z ustawy budżetowej, analogicznie jak w przypadku prognozowanych środków dotacji na realizację tych zadań. W pozycji tej zostały również ujęte wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń zaklasyfikowane do rozdziału 75020, które ujęto także w pozycji „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST”. Wielkość środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w okresie objętym prognozą, przy powyższych założeniach, wzrośnie z kwoty 20.750.147 zł. w 2011 roku do kwoty 27.298.000 zł. w 2022 roku,
- 3) pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75019” Rady powiatów” i rozdziale 75020 „ Starostwa powiatowe”, dla wydatków tej grupy na 2011 rok przyjęto wielkości wynikające z

projektu uchwały budżetowej i jest to kwota 6.362.366 zł . Prognozuje się ,iż wydatki na realizację tych zadań wzrastać będą analogicznie jak dla grupy wydatków na bieżącą działalność administracji publicznej,

- 4) w ramach wydatków bieżących wyodrębniono także wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia wieloletnie, w tym umowy wieloletnie związane z ciągłością działania jednostki, które wyszczególnione zostały w załączniku nr 2 części B i C do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego i obejmują lata 2011 - 2022.
2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich na lata 2011 – 2014, które wyszczególniono w załączniku nr 2 części A i B do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego oraz na realizację inwestycji jednorocznych roku 2011 i na lata 2014 – 2022. Zaplanowane wydatki na zadania jednoroczne w przyszłości mogą być także przeznaczone na wieloletnie przedsięwzięcia, o ile takie zastaną ustalone i wprowadzone do wykazu przedsięwzięć.

III. Rozchody budżetu i wydatki na obsługę długu

W pozycji tej ujęto wydatki bieżące na obsługę długu powiatu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek.

1. Wydatki bieżące na obsługę długu powiatu (odsetki) zaplanowano w wielkościach należnych odsetek od zaciągniętych kredytów, z uwzględnieniem kosztów obsługi nowych kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia w 2011 roku oraz w 2013 roku. W wyliczeniach roku 2011 uwzględniono także odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego w kwocie do 2.000.000 zł. Do wyliczenia odsetek od zaciągniętych już kredytów przyjęto oprocentowanie zgodne z zawartymi umowami.
2. W pozycji „Spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych” zaplanowano wielkości na podstawie przyjętych harmonogramów spłat rat kredytów zaciągniętych, a nie spłaconych do końca 2010 roku w kwocie 13.200.000 zł. z terminami spłaty najdalej do końca 2019 roku, zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w 2011 roku w kwocie 7.500.000 zł. z planowanym terminem spłaty do końca 2022 roku, oraz zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w 2013 roku w kwocie 200.000 zł. z terminem spłaty do końca 2015 roku.

W związku z brakiem przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków unijnych nie przewiduje się również rozchodów z tego tytułu w całym okresie prognozy.

We wszystkich latach objętych prognozą finansową nie przewidziano także pożyczek do udzielenia.