

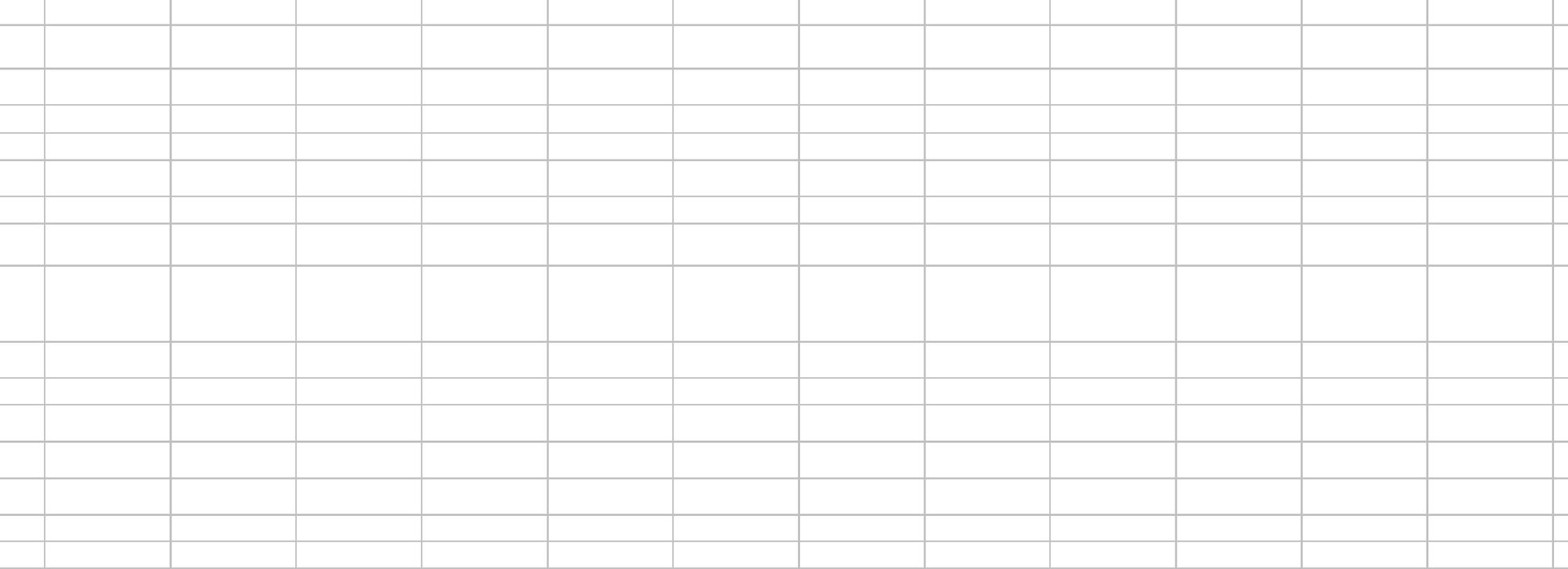
		Załącznik do uchwały Nr XI/80/2011 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 22.12.2011 r.					
Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾ Powiatu Gryfińskiego na lata 2011 - 2039		Załącznik nr 1 do uchwały nr IV/31/2011 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 03.02.2011 r.					
Lp.	Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
1.	Dochody ogółem²⁾, z tego:	71 912 079,94	70 466 398,77	69 054 726,75	70 419 821,28	70 716 019,49	71 219 179,69
a)	dochody bieżące	65 604 312,52	66 916 398,77	68 254 726,75	69 619 821,28	70 316 019,49	71 019 179,69
b)	dochody majątkowe, w tym:	6 307 767,42	3 550 000,00	800 000,00	800 000,00	400 000,00	200 000,00
	- ze sprzedaży majątku	1 015 964,01	1 550 000,00	800 000,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00
2.	Wydatki bieżące³⁾ (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wemitowanych papierów wartościowych), w tym:	60 394 377,17	61 904 236,60	63 451 842,51	65 038 138,58	66 664 092,04	66 000 000,00
a)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁴⁾	32 958 317,18	34 210 733,23	35 544 951,83	36 931 204,95	38 500 000,00	38 500 000,00
b)	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁵⁾	8 342 881,00	8 551 453,03	8 765 239,35	8 984 370,33	9 200 000,00	9 200 000,00
c)	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym :						
	- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp						
d)	wydatki bieżące objęte limitem art.226, ust 4 ufp ⁶⁾	5 144 918,61	2 356 069,30	1 052 594,10	888 193,90		
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	11 517 702,77	8 562 162,17	5 602 884,23	5 381 682,70	4 051 927,45	5 219 179,69
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	3 670 423,01		3 981 048,16	4 390 621,38	4 331 723,55	2 903 228,05
	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 890 930,75					
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu⁷⁾						
6.	Środki do dyspozycji (3+4+5) na (7+8+9)	15 188 125,78	8 562 162,17	9 583 932,39	9 772 304,09	8 383 651,00	8 122 407,74
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 721 423,01	3 077 332,87	3 193 311,01	3 440 580,54	3 480 422,95	1 274 575,97
a)	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 891 423,01	2 052 211,98	2 290 379,97	2 670 000,00	2 870 000,00	770 000,00
b)	wydatki bieżące na obsługę długu	830 000,00	1 025 120,89	902 931,04	770 580,54	610 422,95	504 575,97
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki)						
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	12 466 702,77	5 484 829,30	6 390 621,38	6 331 723,55	4 903 228,05	6 847 831,77
10.	Wydatki majątkowe⁸⁾, w tym:	16 466 702,77	2 503 781,14	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00
a)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	5 696 533,00	2 503 781,14	2 000 000,00	353 333,00		
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)⁹⁾	4 000 000,00	1 000 000,00				
12.	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)¹⁰⁾	0,00	3 981 048,16	4 390 621,38	4 331 723,55	2 903 228,05	4 347 831,77
13.	Kwota długu¹¹⁾, w tym:	18 862 591,95	17 810 379,97	15 520 000,00	12 850 000,00	9 980 000,00	9 210 000,00
a)	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ¹²⁾						
b)	kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy						

8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki)						
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	12 466 702,77	5 484 829,30	6 390 621,38	6 331 723,55	4 903 228,05	6 847 831,77
10.	Wydatki majątkowe ⁸⁾ , w tym:	16 466 702,77	2 503 781,14	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00
a)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	5 696 533,00	2 503 781,14	2 000 000,00	353 333,00		
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ⁹⁾	4 000 000,00	1 000 000,00				
12.	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ¹⁰⁾	0,00	3 981 048,16	4 390 621,38	4 331 723,55	2 903 228,05	4 347 831,77
13.	Kwota długu ¹¹⁾ , w tym:	18 862 591,95	17 810 379,97	15 520 000,00	12 850 000,00	9 980 000,00	9 210 000,00
a)	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ¹²⁾						
b)	kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy						
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ¹³⁾						
	Wyszczególnienie / Lata	2011	2012	2013	2014	2015	2016
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ¹⁴⁾	0,04	0,04	0,03	0,04	0,04	0,01
a)	maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ¹⁵⁾	0,13	0,16	0,16	0,07	0,07	0,06
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ¹⁶⁾	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochodyogółem - max 15 % z art. 169 sufp ¹⁷⁾	3,78%	4,37%	4,62%	x	x	x
18.	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a:1) - max 60% z art. 170 sufp ¹⁸⁾	26,23%	25,27%	22,47%	x	x	x
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	61 224 377,17	62 929 357,49	64 354 773,55	65 808 719,12	67 274 514,99	66 504 575,97
20.	Wydatki ogółem (10 + 19)	77 691 079,94	65 433 138,63	66 354 773,55	67 808 719,12	69 274 514,99	69 004 575,97
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	-5 779 000,00	5 033 260,14	2 699 953,19	2 611 102,16	1 441 504,50	2 214 603,72
22.	Przychody budżetu	7 670 423,01	1 000 000,00	3 981 048,16	4 390 621,38	4 331 723,55	2 903 228,05
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 891 423,01	2 052 211,98	2 290 379,97	2 670 000,00	2 870 000,00	770 000,00
24.	Potencjalne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	985 200,00	-	-	-	-	-
1)	Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Pon						
2)	Poz. 1 jest sumą pozycji 1a + 1b						
3)	Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych, stanowiącą wydatki bieżące, o ile takie powstały.						
4)	W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.						
5)	Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.						
6)	Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.						
7)	Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.						
8)	Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.						
9)	Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp						
10)	Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody - wydatki) gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.						
11)							

3)	W tej pozycji należy wykazać wydatki bieżące, o ile takie powstały.							
4)	W tej pozycji należy wykazać wydatki ze wszystkich tytułów, a nie tylko wydatki ze stosunku o pracę.							
5)	Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.							
6)	Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.							
7)	Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.							
8)	Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.							
9)	Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp							
10)	Wykalkulacja budżetu jest odmienną pozycją niż wykalkulacja budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody - wydatki) gdyż do wykalkulacji finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.							
11)	W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenie pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kw.							
12)	Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104, z późn.zm.							
13)	W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.							
14)	W pozycji tej wykazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzanych po lewej stronie wzoru, określonego w art. 243 ufp.							
15)	W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.							
16)	W poz. 16 należy lewą stronę wzoru z uwzględnieniem poz. 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp.							
17)	Pozycja 17-18 są wypełniane do roku 2013 łącznie.							
18)	W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez JST.							



r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.	2037 r.
00,00	67 450 000,00	67 450 000,00	67 450 000,00	67 450 000,00	67 450 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00
00,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00
00,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
00,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
00,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00
00,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00
00,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00
00,00	4 450 000,00	4 450 000,00	4 450 000,00	4 450 000,00	4 450 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00
93,72	12 526 169,75	12 532 373,78	12 551 105,81	12 582 365,84	12 626 153,87	12 682 469,90	12 711 313,93	12 752 685,96	12 806 585,99	12 873 014,02	12 951 970,05	13 043 454,08
93,72	16 976 169,75	16 982 373,78	17 001 105,81	17 032 365,84	17 076 153,87	17 092 469,90	17 121 313,93	17 162 685,96	17 216 585,99	17 283 014,02	17 361 970,05	17 453 454,08
23,97	443 795,97	431 267,97	418 739,97	406 211,97	393 683,97	381 155,97	368 627,97	356 099,97	343 571,97	331 043,97	318 515,97	305 987,97
00,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00
23,97	173 795,97	161 267,97	148 739,97	136 211,97	123 683,97	111 155,97	98 627,97	86 099,97	73 571,97	61 043,97	48 515,97	35 987,97
69,75	16 532 373,78	16 551 105,81	16 582 365,84	16 626 153,87	16 682 469,90	16 711 313,93	16 752 685,96	16 806 585,99	16 873 014,02	16 951 970,05	17 043 454,08	17 147 466,11
00,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
69,75	12 532 373,78	12 551 105,81	12 582 365,84	12 626 153,87	12 682 469,90	12 711 313,93	12 752 685,96	12 806 585,99	12 873 014,02	12 951 970,05	13 043 454,08	13 147 466,11
00,00	3 510 000,00	3 240 000,00	2 970 000,00	2 700 000,00	2 430 000,00	2 160 000,00	1 890 000,00	1 620 000,00	1 350 000,00	1 080 000,00	810 000,00	540 000,00



2036 r.	2037 r.	2038 r.	2039 r.
67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00	67 410 000,00
67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00	67 400 000,00
10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>
63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00
38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00	38 500 000,00
9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00
4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00	4 410 000,00
12 951 970,05	13 043 454,08	13 147 466,11	13 264 006,14
17 361 970,05	17 453 454,08	17 557 466,11	17 674 006,14
318 515,97	305 987,97	293 459,97	280 931,97
270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00
48 515,97	35 987,97	23 459,97	10 931,97
17 043 454,08	17 147 466,11	17 264 006,14	17 393 074,17
4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
13 043 454,08	13 147 466,11	13 264 006,14	13 393 074,17
810 000,00	540 000,00	270 000,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2011 – 2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Powiatu Gryfińskiego, w tym prognoza spłaty długu publicznego obejmuje okres od 2011 r. do 2039 r., to jest okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Założenia prognozowanych podstawowych kategorii budżetowych przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej¹ :

1. Dochody – wykazane w pozycji 1 WPF.

Do oszacowania dochodów bieżących przyjęto, wzrost planowanych dochodów bieżących z roku 2011 r. średniorocznie w latach 2012-2014 o 2 % i w latach 2015 – 2020 o 1%. Od roku 2021 r. prognozuje się kształtowanie tych dochodów na poziomie 67,4 mln zł. Dochody ze sprzedaży majątku w porównaniu z planowaną kwotą na 2011 r. – 1.015,9 tys. zł w całym okresie prognozowania – przyjmą tendencję spadkową, a ich poziom prognozuje się osiągnąć w roku 2012 – do 1,55 tys. zł, w roku 2013 - 800 tys. zł, w latach 2014 – 2015 do 400,0 tys. zł w skali roku. Od 2016 r. planuje się wpływy z tego tytułu na poziomie od 200,0 tys. zł do 10,0 tys. zł w roku 2031.

2. Wydatki – wykazane w pozycji 2, 7b, 10, 19 i 20 WPF.

Prognozę poziomu wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) oszacowano w oparciu o kwotę tych wydatków planowaną na 2011 r. skorygowaną o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, który w latach 2012-2015 wynosi 102,5% . W latach 2016 – 2020 przyjęto kształtowanie się tych wydatków na poziomie 66,0 mln zł, a latach 2021 – 2039 na poziomie 63,0 mln zł.

Założono, że planowane na 2011 r. koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi od nich naliczanymi wzrosną o prognozowany² realny wzrost przeciętnego wynagrodzenie w gospodarce narodowej, który wynosi w 2012 r. - 103,8 %, a w latach 2013 – 2014 - 103,9%. W latach 2015 – 2039 koszty te prognozuje się na poziomie 38,5 mln zł.

Wydatki na obsługę długu - odsetki od kredytów i obligacji, skalkulowano w oparciu o obowiązujące warunki oprocentowania wynikające z zawartych umów kredytowych i umowy emisji obligacji, przyjmując wskaźniki WIBOR (4,05 PLN), WIBOR 3M (3,84 PLN) i EURIBOR 3M (0,89) oraz średni kurs NBP dla EURO – 3,971 PLN, określone na dzień 30.09.2010 r.³

Wydatki majątkowe na rok 2011 planuje się w wysokości 16,4 mln zł. W dalszym okresie prognozowania w latach 2012 – 2039 ich wielkość jest zróżnicowana i

¹ Objasnienia do prognozy budżetu na 2011 r. zostały ujęte przy projekcie budżetu na 2011 r.

² Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Ministerstwo Finansów, BIP Min. Fin., <http://bip.mf.gov.pl>

³ Prognozowany przez Ministerstwo Finansów średni kurs walutowy PLN/EUR dla roku 2011 -3,75, 2012 -3,65 i 2013 – 3,55 . Porównaj pkt 7 objaśnień dotyczący kredytu walutowego.

kształtuje się na poziomie od 2,0 mln zł do 4,0 mln zł. Przedsięwzięcia o charakterze majątkowym planowane i kontynuowane do realizacji na lata 2011 – 2014 prezentuje załącznik nr 3 do WPF.

3. Wyniki budżetów – wykazanych w pozycji 21 WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gryfińskiego zakłada wynik budżetów - dla roku 2011 deficyt w wysokości 5,8 mln zł, a od roku 2012 i w dalszych latach objętych prognozą nadwyżkę budżetową. Roczne planowane nadwyżki budżetowe przeznaczana się na spłatę zobowiązań kredytowych i wykup obligacji.

4. Przychody budżetu – wykazane w pozycji 4, 5, 11 i 22 WPF.

WPF w latach 2013 - 2039 określa przychody budżetu dla danego roku w wysokości uzyskanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (poz. 4 WPF) i kredytu bankowego w wysokości w roku 2011 – 4,0 mln zł i w roku 2012 – 1,0 mln zł. Przychodów z innych tytułów nie planuje się.

Prognoza zakłada, że dochody, wydatki, przychody i rozchody w 2011 r. będą zgodne z uchwałą budżetową na 2011 r., Oznacza to, że wynik kasowego wykonania budżetu za 2011 r. będzie zerowy, a zatem przychody 2012 r. też są zerowe.

5. Rozchody budżetu – wykazane w pozycji 7, 7a,8 i 23 WPF,

Prognozowane rozchody budżetu w latach objętych prognozą stanowią spłaty rat zaciągniętych kredytów i wykup wyemitowanych obligacji. Wysokość przypadających w danym roku spłat tych zobowiązań została skalkulowana zgodnie z warunkami wynikającymi z umów. Wycenę rat kredytu walutowego w EURO dokonano w oparciu o średni kurs NBP na dzień 30.09.2010 r.

Najwyższe raty roczne z tytułu spłaty przedmiotowych zobowiązań przypadają na lata 2011 – 2015 i kształtują się w wysokości od 1,89 mln zł do 2,87 mln zł. Od roku 2016 do 2022 roczne raty kredytowe wynoszą 770,0 tys. zł, a od roku 2023 do 2039 – 270,0 tys. zł.

Innych rozchodów prognoza nie ujmuje.

6. Wynik finansowy budżetu – wykazany w pozycji 12 WPF.

Wynik wynikający z osiągniętych dochodów i rozchodów pomniejszonych o dokonane wydatki i rozchody stanowi wynik finansowy budżetu, który w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego jest zróżnicowany. Kształtuje się on w przedziale od wartości najwyższej 13,3 mln zł w 2039 r. do wartości najniższej 2,9 mln zł. Wynik finansowy budżetu w okresie objętym prognozą przeznaczany jest na spłatę długu publicznego i na finansowanie wydatków majątkowych.

7. Dług publiczny – wykazany w pozycji 13 WPF.

Prognozowaną kwotę długu na dzień 31 grudnia 2011 r. skalkulowano w wysokości 18.862.591,95 zł, z czego zobowiązania z tytułu kredytów bankowych w PLN stanowią 72 %, zobowiązania z tytułu wykupu obligacji 26 % i kredytu walutowego w EURO 2% . Ostatnia rata z tytułu spłaty zobowiązań walutowych w EURO przypada na 31 marca 2013 r.

Kredyt walutowy wyceniono po średnim kursie NBP na dzień 30.09.2010 r. Przyjęcie do wyceny kredytu walutowego wyższego kursu niż prognozowany przez Ministerstwo Finansów⁴ zabezpiecza stabilność finansów powiatu przed ryzykiem kursowym.

Prognozowany wskaźnik obciążenia rocznego budżetu z tytułu obsługi długu publicznego⁵, wykazany w pozycji 15 WPF, w okresie objętym prognozą w latach 2011-2012 wynosi 0,04, w roku 2013 wynosi 0,03, w latach 2014 - 2015 wynosi 0,04 a w latach 2016 - 2039 przyjmuje wartość 0,01 i mniejszą. Zakładany maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wykazany w pozycji 15a WPF w całym okresie prognozowania jest wyższy niż wskaźnik obciążenia rocznego. Zatem warunek określony art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest spełniony⁶, z tym że wskaźniki w latach 2011 – 2013 podaje się informacyjnie.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w pozycji 17 i 18 WPF prognozuje się w latach 2011 - 2013 wskaźniki obciążenia rocznego budżetu i zadłużenia na koniec roku do dochodów ogółem według zasad określonych ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (stara ustawa). Kształtowanie się tych relacji spełnia warunki ustawowe, to jest – obciążenie roczne nie przekracza 15 % i zadłużenie nie przekracza 60% dochodów ogółem.

Ocenia się, że ryzyko wystąpienia zobowiązań wymagalnych z tytułu udzielonego poręczenia i gwarancji (poz. 24 WPF) w wysokości 985.200,00 zł jest znikome, stąd w horyzoncie prognozy nie planuje wydatków z tego tytułu.

⁴ Patrz przypis 3

⁵ Wskaźnik określony wzorem $R+O/D$ gdzie: R – planowana na rok budżetowy łączna kwota 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, D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym.

⁶ Relacja $R+O/D \leq$ średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)				Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
	- wydatki majątkowe				10 923 735,34	3 413 333,00	2 355 947,35	2 000 000,00	353 333,00	6 709 281,35
2c.1	Powiatowy Urząd Pracy i Zespół Szkół Specjalnych w Gryfinie - przebudowa i rozbudwa budynków przy ul. Łużyckiej	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (RI)	2011 r.	2013 r.	5 201 525,00	2 000 000,00	1 554 858,00	1 646 667,00		5 201 525,00
	- wydatki bieżące									0,00
	- wydatki majątkowe				5 201 525,00	2 000 000,00	1 554 858,00	1 646 667,00		5 201 525,00

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)				Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
3.6	Umowa o zakup usług utrzymania czystości - wywóz odpadów stałych	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (GN)	2011 r.	2014 r.	63 900,00	15 000,00	15 600,00	16 300,00	17 000,00	63 900,00
	- wydatki bieżące				63 900,00	15 000,00	15 600,00	16 300,00	17 000,00	63 900,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.7	Zakup usług utrzymania czystości - sprzątanie	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (GN)	2011 r.	2014 r.	412 300,00	97 100,00	101 000,00	105 000,00	109 200,00	412 300,00
	- wydatki bieżące				412 300,00	97 100,00	101 000,00	105 000,00	109 200,00	412 300,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.8	Umowa dostawy oleju opałowego	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (GN)	2011 r.	2014 r.	1 609 600,00	379 000,00	394 200,00	410 000,00	426 400,00	1 609 600,00
	- wydatki bieżące				1 609 600,00	379 000,00	394 200,00	410 000,00	426 400,00	1 609 600,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.9	Umowa zakupu artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych w urzędzie posiedzeń, narad, spotkań	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (Oil)	październik 2011 r.	październik 2012 r.	10 000,00	5 000,00	5 000,00			10 000,00
	- wydatki bieżące				10 000,00	5 000,00	5 000,00			10 000,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.10	Umowa o naprawę i konserwację maszyn biurowych	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (Oil)	październik 2011 r.	październik 2012 r.	6 000,00	3 000,00	3 000,00			6 000,00
	- wydatki bieżące				6 000,00	3 000,00	3 000,00			6 000,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.11	Umowa o zakup tonerów i tuszy	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (Oil)	listopad 2011 r.	październik 2012 r.	80 000,00	15 000,00	65 000,00			80 000,00
	- wydatki bieżące				80 000,00	15 000,00	65 000,00			80 000,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.12	Umowa o zakup materiałów biurowych	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (Oil)	wrzesień 2010 r.	sierpień 2012 r.	42 000,00	14 000,00	28 000,00			42 000,00
	- wydatki bieżące				42 000,00	14 000,00	28 000,00			42 000,00
	- wydatki majątkowe									0,00
3.13	Porozumienia z gminami dot. utrzymania ulic powiatowych w miejscowościach	Starostwo Powiatowe w Gryfinie (ZD)	styczeń 2011 r.	kwiecień 2012 r.	280 000,00	200 000,00	80 000,00			280 000,00
	- wydatki bieżące				280 000,00	200 000,00	80 000,00			280 000,00
	- wydatki majątkowe									0,00

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)				Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12

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

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