***Informacja o Wieloletniej Prognozie Finansowej***

***Powiatu Tucholskiego na lata 2014 – 2024***

*Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Tucholskiego (WPF) po raz pierwszy została opracowana na lata 2011-2024 i przyjęta uchwałą nr IV/23/2011 Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 28 stycznia 2011 roku. W związku z wykonywaniem budżetu w latach 2011, 2012 oraz 2013 i dokonywaniem zmian w zadaniach, projektach i programach WPF ulegała częstym zmianom. Wobec powyższego zasadne jest uchwalenie nowego WPF na lata 2014 - 2024.*

*Powiat Tucholski, w imieniu którego działa Zarząd Powiatu Tucholskiego realizuje program naprawczy. W dniu 10 maja 2013 roku na podstawie art. 224 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późń. zm.) została udzielona Powiatowi Tucholskiemu pożyczka z budżetu państwa, której termin spłaty upływa w 2024 roku. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Tucholskiego na lata 2014-2024 przedstawia, że do końca roku 2023 nie jest spełniona relacja warunku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. W przypadku Powiatu Tucholskiego, który realizuje program naprawczy zgodnie z art. 224 ust. 1 pkt. 2b, zasady określone w art. 243 muszą być zachowane dopiero na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, czyli w 2024 roku. Oznacza to, że w każdym z lat prognozy, budżet Powiatu Tucholskiego spełnia wymogi określone przepisami prawa.*

*Nowy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej został opracowany zgodnie z zasadami ustawy o finansach publicznych w formie uchwały, która posiada dwa załączniki. Załącznik nr 1 przedstawia sytuację finansową Powiatu Tucholskiego w związku z realizacją zaplanowanych przedsięwzięć na lata 2014-2024. Załącznik ten zawiera podstawowe dane, o których mowa w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, w tym relację, o której mowa w art. 243 ufp. Załącznik nr 2 przedstawia wykaz wieloletnich przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, z określeniem łącznych nakładów finansowych, limit zobowiązań oraz limitów wydatków w poszczególnych latach.*

*Nowy wykaz przedsięwzięć został opracowany na lata 2014 i 2015, a
dotyczy przedsięwzięć: „Infostrada Kujaw i Pomorza”. W związku z tym, że spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji prognozuje się do 2024 roku to zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (ufp) prognoza kwoty długu stanowi część WPF i sporządza się ją na okres, na który zaciągnięto zobowiązanie. Na podstawie art. 230 ufp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przed uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu. Wartości przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu.*

 *W 2014 roku ustala się wolne środki w kwocie 1.414.841,99 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Kwotę wolnych środków przyjęto na podstawie faktycznego wykonania budżetu na dzień 31.12.2012 rok. W sprawozdaniu RB NDS za 2011 rok wykazano wykonanie wolnych środków na minus – 1.285.456,55zł, natomiast w sprawozdaniu RB NDS za 2012 rok wykazano wykonanie wolnych środków na plus 2.700.298,54 zł. W budżecie 2013 roku nie zaangażowano faktycznie wykonanych wolnych środków w kwocie 1.414.841,99 zł, środki te przeznaczono na pokrycie rozchodów 2014 roku.*

***Załącznik Nr 1*** *do uchwały w sprawie WPF Powiatu Tucholskiego na lata 2014-2024 - ujęte dane zawierają plan na 2014 rok*

*Lp. 1. - Dochody ogółem, z tego:*

*Dochody przedstawione w WPF zostały sporządzone w oparciu o:*

1. *Pismo z Ministerstwa Finansów / w prognozie zgodnie ze wskaźnikiem inflacji/, które ustala:*
* *dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,*
* *dochód powiatu w części oświatowej subwencji ogólnej,*
* *dochód powiatu w części wyrównawczej subwencji ogólnej,*
* *dochód powiatu w części równoważącej subwencji ogólnej.*
1. *Pismo Wojewody Kujawsko - Pomorskiego określające wysokość dochodów
 i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, na zadania realizowane na podstawie porozumień oraz na zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.*
2. *Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim pomocy finansowej na drogi powiatowe (zadania inwestycyjne), za pobyt w Domu Dziecka, Domu Pomocy Społecznej oraz utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie powiatu tucholskiego przyjmuje się w prognozie wzrost o przyjęty planowany w ustawie budżetowej wskaźnik inflacji.*
3. *Dochody z UE na realizację projektów.*

***Lp. 1.1 Dochody bieżące***

*Dane dotyczące dochodów na lata 2014-2024 zostały oszacowane, biorąc za podstawę dochody powiatu przyjęte do budżetu roku 2013 pomniejszając je o dochody
o charakterze jednorazowym tj. dochody z UE na realizację projektów. Zwiększając natomiast dochody z tytułu subwencji, dotacji z gmin na zadania na drogach powiatowych, pozostałych dotacji między jst, wpływy z tytułu usług geodezyjno- kartograficznych, opłat komunikacyjnych, wpływy od mieszkańców DPS, dotacje z innych powiatów na utrzymanie dzieci w DD i rodzinach zastępczych.*

***w tym:***

***Lp.1.1.1*** *dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych*

***Lp.1.1.2*** *dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych*

***Lp.1.1.3*** *podatki i opłaty*

***Lp.1.1.4*** *z subwencji ogólnej*

***Lp.1.1.5*** *z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące*

***Lp.1.2. Dochody majątkowe:***

***Lp.1.2.1.Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku:***

*Przyjęto dochody klasyfikowane w paragrafach: 0770, 0870.*

*W roku 2014 ujęto w prognozie*

*- sprzedaż nieruchomości - IV rata za sprzedaż Kamienicy 25.000,00 zł,*

*- sprzedaż 13 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 548.885,00 zł,*

*-sprzedaż drewna – 1.000,00 zł*

*W roku 2015 ujęto w prognozie*

*- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (I rata w wysokości 1.000.000,00 zł),*

*- sprzedaż 2 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 58.741,00 zł.*

*W roku 2016 ujęto w prognozie*

*- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (II rata w wysokości 1.000.000,00 zł),*

*- sprzedaż 1 działki pod budowę w Rudzkim Moście – 29.236,00 zł.*

*W roku 2017 ujęto w prognozie*

*- sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Białej (III rata w wysokości 947.000,00 zł),*

*- sprzedaż 3 działek pod budowę w Rudzkim Moście – 94.354,00 zł.*

*W roku 2018 ujęto w prognozie*

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

*W roku 2019 ujęto w prognozie*

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

***Lp.1.2.2******Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje***

*W roku 2014 w dochodach majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne uwzględniono dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków z UE na zadania inwestycyjne. Uwzględniono również dochody z tytułu zawartych umów partnerskich z gminą Śliwice, Lubiewo i Gostycyn. Zaplanowano pozyskanie w 100 % środków jako wkład własny powiatu do realizacji projektu „Program operacyjny ryby”. Planowane dochody jakie powiat pozyska z tytułu pomocy finansowej między jst przeznaczy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych. W pozostałych latach w prognozie nie uwzględniono dochodów majątkowych.*

***Lp.2 - Wydatki ogółem***

*Odnosząc się do sytuacji Powiatu Tucholskiego, który na podstawie przyjętej Uchwały nr XXV/244/2013* *Rady Powiatu Tucholskiego z dnia 1 lutego 2013 roku realizuje program naprawczy, zaplanowano wydatki w oparciu o program naprawczy.*

*Lp.2.1 - Wydatki bieżące, w tym:*

*Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na 2014 rok oparto na planie wydatków budżetowych na 2013 rok, zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu Tucholskiego, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. W planie wydatków bieżących (bez wydatków związanych z obsługą długu) ujęto wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i z innymi wydatkami nieinwestycyjnymi dotyczącymi wykonywania zadań powiatu. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych, dotacje dla innych powiatów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo - wychowawczych. Wydatki bieżące na rok 2014 zostały zmniejszone w porównaniu do roku 2013 o 2.155.306,68 zł. Ograniczono wydatki bieżące w celu uzyskania wyższego wyniku operacyjnego w związku z wysokim zadłużeniem powiatu. W celu zachowania wskaźników należy przez okres najbliższych dziesięciu lat ograniczyć wydatki bieżące, co pozwoli wypracować nadwyżkę budżetową. Wydatki w prognozie zaplanowano według wskaźników makroekonomicznych. Wydatki rzeczowe zaplanowano o przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług pomniejszając je o wydatki jednorazowe przede wszystkim związane z remontami bieżącymi na poszczególne lata.*

*w tym:*

***Lp. 2.1.1*** *Z tytułu poręczeń i gwarancji: udzielone poręczenie dla Spółki Szpital Tucholski Sp. z o.o. zaliczane do wydatków wygasa w 2019 roku.*

*Lp.2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym: W 2014 roku to kwota 1.646.080,07 zł.*

***Lp. 2.1.3.1*** *odsetki i dyskonto określone w art. 243, ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 roku. Na rok 2014 przyjęto zaplanowane odsetki w uchwale budżetowej na 2014 r. na podstawie zawartych umów z bankami z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji. Prognoza na lata 2014 - 2024 zawiera wyliczenie odsetek oszacowane na podstawie wartości kredytów, wyemitowanych obligacji i stóp procentowych – oddzielnie dla każdego kredytu i obligacji. Dodatkowo, w wydatkach tych uwzględniono odsetki od pożyczki preferencyjnej z budżetu państwa.*

*Kwota na 2014 r. wynosi 1.631.080,07 zł.*

***Zestawienie spłaty kredytów wraz z odsetkami w tys. zł.***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Lata*** | ***2014*** | ***2015*** | ***2016*** | ***2017*** | ***2018*** | ***2019*** | ***2020*** | ***2021*** | ***2022*** | ***2023*** | ***2024*** |
| *rata*  | *3307* | *2987* | *3905* | *3905* | *3905* | *3355* | *3440* | *3465* | *3423* | *3600* | *3429* |
| *odsetki* | *1631* | *1625* | *1424* | *1201* | *980* | *767* | *577* | *409* | *265* | *157* | *51* |
| ***Razem*** | ***4938*** | ***4612*** | ***5329*** | ***5106*** | ***4885*** | ***4122*** | ***4017*** | ***3874*** | ***3688*** | ***3757*** | ***3480*** |

*Lp.2.2* ***Wydatki majątkowe*** *- nakłady na wydatki majątkowe w poszczególnych latach ustalono w oparciu o wydatki majątkowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2014-2024r. Rok 2014 zgodny z planem budżetowym. Wydatki majątkowe wykazane w 2014 roku to wydatki inwestycyjne obejmujące między innymi zawarte porozumienie z Gminami z terenu Powiatu Tucholskiego oraz zawarte umowy w łącznej wysokości 4.574.030,17 zł. W roku 2014 planuje się wydatki majątkowe:*

*- Przebudowa dróg powiatowych: nr 1013C Sławęcin – Wieszczyce i nr 1010 C Wielka Komorza – Drożdzenica Etap II - 1 628 110,07 zł,*

*- Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek - 255 939,00zł,*

*- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwic – Lińsk - 1 064 426,67zł,*

*- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła - 737 776,39zł,*

*- Współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Śliwice -**262 896,03zł,*

*- Współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Cekcyn -**355 428,43zł,*

*- Współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Gostycyn -93 151,95zł,*

*- Infostrada Kujaw i Pomorza - 91 801,63 zł,*

*- Wyposażenie Zakładu Aktywności Zawodowej - 84 500,00 zł,*

*W roku 2015 planuje się wydatki majątkowe na kwotę 22.950,41 zł, „Infostrada Kujaw i Pomorza”. W latach 2016-2022 nie planuje się wydatków majątkowych, dopiero w roku 2023 i 2024 planuje się realizować zadania inwestycyjne.*

*Lp.3* ***Wyni****k budżetu. Prognoza w roku 2014 przewiduje nadwyżkę budżetową w kwocie 1.892.063,03 zł. Nadwyżki budżetowe planowane w wpf w następnych latach prognozy zaplanowano z przeznaczeniem na rozchody budżetowe dotyczące spłaty długu.*

*Lp.4. Przychody budżetu. Prognoza na lata 2014 rok zakłada przychody w kwocie 1.414.841,99 zł. W następnych latach prognozy nie zakłada się zaciągania zobowiązań długoterminowych.*

*Lp.4.2 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy, w tym:*

*W roku 2014 ustala się wolne środki w kwocie 1.414.841,99 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Kwotę wolnych środków przyjęto na podstawie faktycznego wykonania budżetu na dzień 31.12.2012 rok. W sprawozdaniu RB NDS za 2011 rok wykazano wykonanie wolnych środków na minus – 1.285.456,55zł, natomiast w sprawozdaniu RB NDS za 2012 rok wykazano wykonanie wolnych środków na plus 2.700.298,54 zł. W budżecie 2013 roku nie zaangażowano faktycznie wykonanych wolnych środków w kwocie 1.414.841,99 zł. Wolne środki angażuje się w 2014 roku z przeznaczeniem na pokrycie rozchodów 2014 roku.*

*Lp.4.3 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:. W prognozie na lata 2014 – 2024 nie planuje się zaciągania zobowiązań długoterminowych.*

*Lp.5 Rozchody budżetu. Rok 2014 zawiera zaplanowane raty spłaty ujęte
w rozchodach w uchwale budżetowej na 2014 rok. Prognoza na lata 2015-2024 zawiera spłaty rat w poszczególnych latach wynikające z umów oraz spłatę rat (Lp. 5.1.) kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych*

*W roku 2014 kwota rozchodów wynosi 3.306.905,02 zł.*

*Lp.6* ***Kwota długu*** *- Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania długu z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **38 721 574,44** | **Dług na koniec 2013 roku.** |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2014 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 106 905,02* | *Spłata kredytów* |
| ***3 306 905,02*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***35 414 669,42*** | ***Dług na koniec 2014 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2015 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *1 787 232,72* | *Spłata kredytów* |
| ***2 987 232,72*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***32 427 436,70*** | ***Dług na koniec 2015 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2016 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***28 522 251,98*** | ***Dług na koniec 2016 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2017 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***24 617 067,26*** | ***Dług na koniec 2017 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2018 roku składa się:*** |
| *1 200 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 105 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 905 184,72*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***20 711 882,54*** | ***Dług na koniec 2018 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2019 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *2 055 184,72* | *Spłata kredytów* |
| *600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 355 184,72*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***17 356 697,82*** | ***Dług na koniec 2019 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2020 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *1 300 058,96* | *Spłata kredytów* |
| *1 440 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 440 058,96*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***13 916 638,86*** | ***Dług na koniec 2020 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2021 roku składa się:*** |
| *700 000,00* | *Spłata obligacji* |
| *605 152,00* | *Spłata kredytów* |
| *2 160 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 465 152,00*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***10 451 486,86*** | ***Dług na koniec 2021 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2022 roku składa się:*** |
| *182 880,00* | *Spłata kredytów* |
| *3 240 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 422 880,00*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***7 028 606,86*** | ***Dług na koniec 2022 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2023 roku składa się:*** |
| *3 600 000,00* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 600 000,00*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***3 428 606,86*** | ***Dług na koniec 2023 roku.*** |
|  |  |
|  |  |
|  | ***Kwota długu planowana na koniec 2024 roku składa się:*** |
| *3 428 606,86* | *Spłata pożyczki* |
| ***3 428 606,86*** |  ***Razem spłaty*** |
| ***0,00*** | ***Dług na koniec 2024 roku.*** |

*Planowany dług na koniec 2014 r. –* ***35.414.669,42 zł***

*Pozostałe lata ujęto zgodnie z wyliczeniami w w/w tabelach zgodnie z kwotami wykazanymi w rozchodach z tytułu spłat poz.5.*

*Lp****. 8.1*** *Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi . W wierszu tym wykazany jest wynik operacyjny dodatni, nie jest naruszony art. 242 uofp.*

*Lp.* ***9.1*** *Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem wynosi 10,14* ***%.***

*Lp. 9.6.1 Relacja, o której mowa w art. 243 ufp, tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Relację tę wylicza się wg następującego wzoru:*

 *R + O < 1 \* Dbn-1+Sm-1-Wb-1 + Dbn-2+Sm-2-Wb-2 + Dbn-3+Sm-3-Wb-3*

 *D n 3 Dn-1 Dn-2  Dn-3*

*gdzie poszczególne symbole oznaczają:*

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

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

*D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,*

*Db - dochody bieżące,*

*Sm - dochody ze sprzedaży majątku,*

*Wb - wydatki bieżące,*

*n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,*

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

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

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

***Lp. 9.7 i 9.7.1*** *wg treści: „dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)” - obliczono dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy – w ujęciu rocznym, czyli: (Db + Sm –Wb)/D. Ułamek ten służy do obliczenia limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.*

***Lp. 9.8.,9.8.1*** *Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o fp została wykazana poprzez słowa spełnia lub nie spełnia. Wskaźnik zostaje spełniony dopiero w 2024 roku.*

***Lp. 10*** *Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej. Wykazane kwoty prognozowanej nadwyżki budżetowej od 2014 do 2024 roku zostają przeznaczone na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (Lp. 10.1.)*

***Lp. 11.1*** *Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: zaliczono do tej kategorii wszystkie paragrafy płacowe i pochodne. Rok 2014 zaplanowano zgodnie
 z projektem budżetu. Plan obejmuje zmiany organizacyjne dokonane
w Starostwie i jednostkach organizacyjnych powiatu. W prognozie wynagrodzenia zaplanowano według programu naprawczego (zamrożenie do 2019 roku wynagrodzeń z wyjątkiem pracowników oświaty).*

***Lp. 11.2*** *Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST: zaliczono do tej kategorii wydatki w rozdziale 75019, 75020.*

***Lp. 11.3*** *Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:*

*W roku 2014 to kwota 91.801,63 zł, a w roku 2015 to kwota 22.950,41 zł. Wydatki dotyczą projektu ”Infostrada Kujaw i Pomorza”*

***Lp.11.4*** *Wydatki inwestycyjne kontynuowane*

*W roku 2014 to kwota 84.500,00 zł, na którą składa się inwestycja „Wyposażenie Zakładu Aktywności Zawodowej”*

***Lp. 11.5*** *Nowe wydatki inwestycyjne w kwocie 3.778.053,76 zł dotyczą inwestycji:*

*- „Przebudowa dróg powiatowych ; nr 1013C Sławęcin – Wieszczyce i nr 1010 C Wielka Komorza – Drożdzenica Etap II – 1.628.110,07 zł,*

*- Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek – 255.939,00 zł,*

*- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwic – Lińsk -
1. 064.426,67zł,*

*- Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła – 737.776,39zł,*

*- Infostrada Kujaw i Pomorza – 91.801,63 zł,*

***Lp. 11.6*** *Wydatki majątkowe w formie dotacji w kwocie 711.476,41 zł dotyczą:*

*- współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Śliwice -**262 896,03 zł,*

*- współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Cekcyn -**355 428,43 zł,*

*- współfinansowanie inwestycji drogowych w Gminie Gostycyn -93 151,95 zł.*

***Lp. 12.1*** *Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy: Dochody w zaplanowanej kwocie 699.295,26 zł, dotyczą realizacji projektów „ Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego” w kwocie 21.000,00 zł oraz „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” w kwocie 678.295,26 zł.*

*w tym,*

***Lp. 12.1.1*** *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy: Zaplanowana kwota na 2014r. – wynosi 606.101,62 zł, dotyczy realizacji projektów „ Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego” w kwocie 17.850,00 zł oraz „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” w kwocie 588.251,62 zł, w tym:*

***Lp. 12.1.1.1*** *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania. Zaplanowana kwota na 2014r. – wynosi 606.101,62 zł, dotyczy realizacji projektów „ Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego” w kwocie 17.850,00 zł oraz „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” w kwocie 588.251,62 zł.*

***Lp. 12.2*** *Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy. : Dochody w zaplanowanej kwocie 1.121.172,00 zł, dotyczą realizacji projektów:*

*- „Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek” , kwota 176.868,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwice – Lińsk”, kwota 360.000,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła, kwota 499.804,00 zł,*

*- „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” , kwota 84.500,00 zł*

***Lp. 12.2.1*** *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy. Dochody w zaplanowanej kwocie 1.108.497,00 zł, dotyczą realizacji projektów:*

*- „Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek”, kwota 176.868,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwice – Lińsk”, kwota 360.000,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła, kwota 499.804,00 zł,*

*- „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” , kwota 71.825,00 zł*

*w tym:*

***Lp. 12.2.1.1*** *środki określone w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania. Zaplanowana kwota na 2014r. wynosi 71.825,00 zł, dotyczy realizacji projektu „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi”*

***Lp. 12.3*** *Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym: kwota w 2014 r. wynosi 699.295,26 zł. Wydatki dotyczą realizacji projektów „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego” w kwocie 21.000,00 zł oraz „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” w kwocie 678.295,26 zł.*

*w tym,*

***Lp. 12.3.1*** *w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy: kwota w 2014 r. wynosi 606.101,62 zł. Wydatki dotyczą realizacji projektów „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko – pomorskiego” w kwocie 17.850,00 zł oraz „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi” w kwocie 588.251,62 zł, w tym:*

***Lp. 12.3.2*** *Wydatki bieżące na realizacje programów, projektów lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1pkt 2 ustawy: kwota w 2014 r. wynosi 2.142.642,06 zł, dotyczy realizacji projektów:*

*- „Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek”, kwota 255.939,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwice – Lińsk”, kwota 1.064.426,67 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła, kwota 737.776,39 zł,*

*- „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi”, kwota 84.500,00 zł.*

***Lp. 12.4*** *Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym: kwota w 2014 r. wynosi 1.108.497,00 zł, dotyczy realizacji projektów:*

*- „Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek”, kwota 176.868,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwice – Lińsk”, kwota 360.000,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038 na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła, kwota 499.804,00 zł,*

*- „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi”, kwota 71.825,00 zł.*

*w tym:*

***Lp. 12.4.1*** *w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy: Dochody w zaplanowanej kwocie 1.108.497,00 zł, dotyczą realizacji projektów:*

*- „Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki pieszo – rowerowej na odcinku Bysław – Bysławek”, kwota 176.868,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1017 Śliwice – Lińsk. Etap I – Rozwój infrastruktury turystycznej związanej z akwenami wodnymi poprzez wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Śliwice – Lińsk”, kwota 360.000,00 zł,*

*- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1038na odcinku Gostycyn – Piła. Etap I –Poprawa i rozwój infrastruktury związanej z akwenami wodnymi wykonanie trasy turystycznej polegającej na budowie ścieżki rowerowej na odcinku Gostycyn – Piła, kwota 499.804,00 zł,*

*- „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi”, kwota 71.825,00 zł*

***Lp. 12.4.2*** *Wydatki majątkowe na realizacje programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy: kwota w 2014 r. wynosi 71.825,00 zł, dotyczy realizacji projektu „Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi”*

***Lp. 14.1*** *Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych: w roku 2014 kwota 3.306.905,02 zł.*

***Załącznik Nr 2*** *do uchwały w sprawie WPF Powiatu Tucholskiego - ujęte dane zawierają plan przedsięwzięć na 2014 i 2015 rok.*

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

*Zaplanowane finansowanie przedsięwzięć z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe:*

1. *realizacja programu operacyjnego: działanie 4.2 „ Infostrada Kujaw i Pomorza – I” – okres realizacji 2014 i 2015 rok gdzie wydatki majątkowe planuje się na kwotę 91.801,63 zł w 2014 roku, a w 2015 roku planuje się wydatki majątkowe na kwotę 22.950,41 zł.*

*Celem strategicznym projektu jest wsparcie gospodarczego i społecznego rozwoju województwa kujawsko – pomorskiego poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych, jako wspólne budowanie kompleksowego i zintegrowanego systemu teleinformatycznego, który usprawni pracę urzędu oraz umożliwi mieszkańcom łatwiejsze i wygodniejsze załatwienie spraw drogą elektroniczną. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski.*