

877.307 zł, jest to ostatni rok realizacji projektów bieżących. Na chwilę obecną nie planuje się nowych projektów unijnych.

- w pozostałych grupach rodzajowych, dla wydatków roku 2015 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu, a dla lat następnych nie przewidziano znaczącego ich wzrostu,
 - wydatki bieżące na obsługę długu powiatu (odsetek) zaplanowano w wielkościach należnych odsetek od zaciągniętych kredytów, z uwzględnieniem kosztów obsługi nowych kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia w 2015 roku w kwocie 5.800.000 zł, w 2017 roku w kwocie 2.000.000 zł. W wyliczeniach roku 2015 oraz lat następnych uwzględniono także odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego „odnawialnego” w kwocie do 2.000.000 zł rocznie. Do wyliczenia odsetek od zaciąganych kredytów przyjęto oprocentowanie zgodne z zawartymi umowami, uwzględniono minimalny jego wzrost, z uwagi na to iż w chwili obecnej stopy procentowe są bardzo niskie i nie wydaje się, ażeby w latach następnych utrzymały się na taki samym poziomie.
2. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich na lata 2015 - 2017, odpowiednio w kwotach 22.191.489 zł, 3.412.000 zł i 1.450.000 zł, które wyszczególniono w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego oraz zagwarantowano środki na wydatki inwestycyjne kontynuowane, a także realizację inwestycji jednorocznych w każdym roku prognozowania. Zaplanowane wydatki na zadania jednoroczne w przyszłości mogą być także przeznaczone na wieloletnie przedsięwzięcia, o ile takie zastaną ustalone i wprowadzone do wykazu przedsięwzięć wieloletnich.

III. Wynik budżetu

Pozycja ta jest różnicą pomiędzy sumą wykazanych dochodów ogółem a wydatków ogółem. W roku 2015 wynik wykonania budżetu wykazuje deficyt odpowiednio na kwotę 3.600.000 zł, który zostanie sfinansowany planowanymi do zaciągnięcia kredytami długoterminowymi, a w latach następnych (2016-2020) wykazuje nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.600.000 zł, 600.000 zł, 2.600.000 zł, 3.000.000 zł, 2.000.000 zł, 800.000 zł.

IV. Przychody budżetu

W pozycji tej uwzględniono planowane do zaciągnięcia kredyty długoterminowe w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową, oraz wolne środki :

- w 2015 roku kredyt długoterminowy w kwocie 5.800.000 zł, w tym 3.600.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu i 2.200.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z terminem spłaty od roku 2016 do końca 2021 roku,
- w 2017 roku kredyt długoterminowy w kwocie 2.000.000 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z terminem spłaty od roku 2020 do końca 2020 roku,

kredytu, w 2016 roku z nadwyżki budżetowej, w 2017 roku z nadwyżki budżetowej (600.000 zł) i nowo zaciągniętego kredytu (2.000.000 zł), a w latach następnych tj. 2018-2021 z nadwyżki budżetowej danego roku budżetowego.

W związku z tym, iż nie prognozuje się przychodów i rozchodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków unijnych nie przewiduje się także długu na koniec roku z tego tytułu, we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

Nie prognozuje się także długu spłacanego wydatkami tj. zobowiązań wymagalnych, umów zaliczanych do kategorii kredytów i pożyczek itp.,

Sposób finansowania spłaty długu w poszczególnych latach może ulec zmianie, w zależności od wyniku budżetu danego roku lub roku poprzedzającego dany rok budżetowy.

VII. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po zlikwidowanych lub przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych

W pozycji tej nie wykazano żadnych wielkości, w zakresie kwot dotyczących przejęcia zobowiązań po zlikwidowanych lub przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych, w naszym przypadku samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej, gdyż na chwilę obecną takie nie występują.

VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

Pozycja ta stanowi różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, zgodnie z wytycznymi wynikającymi z przepisów ustawy o finansach publicznych nie może wykazywać wartości ujemnej. Czyli wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. Ustalone w ten sposób wielkości stanowią nadwyżki operacyjne. We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą relacja planowanych dochodów do wydatków jest dodatnia, co świadczy o prawidłowej strukturze dochodów i wydatków oraz możliwości zaciągania nowych zobowiązań oraz spłaty dotychczas zaciągniętych kredytów w wielkościach wynikających z zawartych umów.

IX. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Od roku 2014 obowiązują już nowe wskaźniki (relacje) wyliczone zgodnie z przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, które działają już samodzielnie i ustalone są indywidualnie dla każdej jednostki samorządowej.

Powyższe relacje dla Powiatu Gdańskiego w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej są prawidłowe i świadczą o prowadzeniu gospodarki finansowej w sposób racjonalny i bezpieczny, umożliwiający w przyszłości zaciągnięcie nowych zobowiązań, o ile wystąpi taka potrzeba.

X. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach objętych prognozą

W pozycji tej wykazano nadwyżki budżetowe, które stanowią dodatnią różnicę pomiędzy wielkością prognozowanych dochodów i wydatków ogółem w każdym roku objętym wieloletnią prognozą finansową. Pierwsza nadwyżka budżetowa w kwocie 2.600.000 zł wystąpi za 2016 rok i przeznaczona zostanie w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.600.000 zł. W roku 2017 wyniesie 600.000 zł i przeznaczona zostanie w całości na spłatę części planowanych rozchodów, z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W kolejnych latach prognozowania uzyskane nadwyżki budżetowe odpowiednio w kwocie 2.600.000 zł, 3.000.000 zł, 2.000.000 zł oraz 800.000 zł, analogicznie jak w 2016 roku, przeznaczone zostaną w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (rozchody, poz. 5 wieloletniej prognozy finansowej).

XI. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W pozycji tej przedstawiono dodatkowe informacje, których obowiązek wykazania wynika z art. 226 ust. 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane” dla wydatków tej grupy na 2015 rok przyjęto wielkości wynikające z przedłożonego projektu budżetu w kwocie 26.925.325 zł, natomiast na lata następne prognozuje się, że wydatki dla pracowników jednostek organizacyjnych powiatu gdańskiego, z wyłączeniem nauczycieli wzrastać będą przeciętnie o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych + dodatkowo o prognozowane wielkości świadczeń dla pracowników poszczególnych jednostek budżetowych, które kształtują się następująco:

jednostki	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
PPP w Pruszczu Gd.	16.943	11.113	7.601	10.957	6.284	22.754	21.631
ZSOiO w Pruszczu Gd.	153.017	179.752	82.930	77.448	71.269	19.747	53.917
ZSR w Rusocinie	39.920	23.504	49.177	89.769	125.305	111.922	47.908
ZSS w Warczu	22.000	30.810	9.900	22.300	51.500	13.700	15.100
DPS w Zaskoczynie	90.000	36.000	73.000	61.000	93.000	91.000	80.000
PCPR w Pruszczu Gd.	15.000	16.000	2.266	0	5.100	18.160	9.265
Starostwo Powiatowe	205.150	140.401	194.146	98.766	163.562	210.467	1857.369
KPPSP w Pruszczu Gd.	60.000	41.500	53.500	83.700	42.000	142.500	315.000
PINB w Pruszczu Gd.	10.040	0	8.380	0	0	0	0
Razem:	612.070	479.080	480.900	443.940	558.020	630.250	730.190

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 26.925.325 zł w 2015 roku do kwoty 30.488.015 zł w 2021 roku, tj. o 13,23 %. Przyjęty wzrost wynagrodzeń w samorządowej sferze budżetowej może ulec zmianie w zależności od kształtowania się sytuacji finansowej budżetu powiatu w poszczególnych latach działania,

- 2) pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki bieżące jak i inwestycyjne planowane w rozdziale 75019 „Rady powiatów” i rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe”, dla wydatków tej grupy na 2015 rok przyjęto wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej i jest to kwota 11.509.150 zł. Prognozuje się, iż wydatki na realizację tych zadań wzrastać będą analogicznie jak dla grupy wydatków na bieżącą działalność administracji publicznej, w związku z czym na koniec 2021 roku osiągną wielkość 12.186.500 zł, co stanowi ich wzrost w stosunku do roku 2015 o 5,89 %
- 3) pozycja „Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 upf”, obejmuje wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie wyszczególnione w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Gdańskiego i obejmuje lata 2015 – 2017.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, finansowanych z wydatków bieżących w stosunku do wielkości wykazanych według stanu na dzień 30 października urealniono wielkości planowanych limitów oraz zobowiązań w poszczególnych latach finansowania, nie wykazano tych, dla których w roku 2014 zakończył się planowany okres realizacji, w związku z kroczącym charakterem prognozy finansowej, w tym :

- zwiększono limit wydatków na rok 2015 dla przedsięwzięcia „Program kompleksowego wspomagania systemu doskonalenia w Powiecie Gdańskim”, w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowego-finansowego realizowanego zadania, łączne nakłady pozostają takie same i wynoszą 1.274.467 zł,
- urealniono łączne nakłady, do wielkości wynikających z zakończonych postępowań przetargowych dla następujących przedsięwzięć „Usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie powiatu gdańskiego...”, „Usuwanie pojazdów z dróg i ich przechowywanie na parkingu strzeżonym”, „Świadczenie usług gastronomicznych w Domu Pomocy Społecznej w Zaskoczynie”, a także limity roku 2015 ustalając je odpowiednio w kwocie 950.000 zł, 725.780 zł i 483.000 zł,
- zwiększono limit planowanych wydatków na 2015 rok o kwotę 5.100 zł dla zadania „Usługi prawnicze”, łączne nakłady pozostają bez zmian,