

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej (WPF)

1. Wieloletnią prognozę finansową dla Powiatu Górowskiego opracowano na lata 2016- 2038 tj. do roku obowiązywania Umowy Kredytu Nr 08/0079 z 14 sierpnia 2008 r. Kredyt długoterminowy na restrukturyzację zobowiązań oraz sfinansowanie deficytu budżetu w 2008 roku został zaciągniętego przez Powiat Górowski w BRE Banku Hipotecznym w Warszawie (obecnie mBank).

2. Dla potrzeb prognozy budżetu przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2015 r. opublikowanych przez Ministerstwo Finansów, tj.:

- 1) Wskaźnik inflacji - 1,7% na 2016 r.,
 - 1,8% na 2017 r.,
 - 2,5% na lata 2018 – 2036,

- 2) Udziały Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w 2016 r. przyjęto zgodnie z art. 5 ust 2 i 3 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003 r. Nr 203 poz. 1966), tj. zgodnie z informacją Ministra Finansów – pismo Nr ST4.4750.20.2015 z 12 października 2015 r. w sprawie udziału Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i rocznych kwot subwencji ogólnej na 2016 r.

- 3) Prognozę ludności Powiatu sporządzono dla trzech grup wiekowych:

- do 14 roku życia;
- od 15 do 64 roku życia;
- powyżej 65 roku życia.

W prognozie wykorzystano założenia dotyczące kształtowania się liczby ludności w Powiecie, we wskazanych przedziałach wiekowych, opublikowane przez GUS na stronach www.stat.gov.pl. Szacując wielkości udziału w części oświatowej subwencji ogólnej, przewidywane kwoty należne Powiatowi skorygowano o wskaźnik wzrostu demograficznego ludności powiatu w przedziale wiekowym od 15 do 64 roku życia, tj. osób w grupie wiekowym zainteresowanych kształceniem się w jednostkach oświatowych Powiatu.

3. Założenia dotyczące dochodów i wydatków budżetu.

Podstawą prognozy w 2016 r. jest budżet Powiatu na 2016 rok przyjęty Uchwałą Nr 40/2016 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 7 marca 2016 r. z uwzględnieniem zmian spowodowanych wprowadzeniem do budżetu wolnych środków z 2015 r.

W prognozie na lata 2016 – 2029, sporządzonych za okresy roczne, w wydatkach uwzględniono spłaty zasądzonych odszkodowań - po dokonanych subrogacjach przez instytucje finansowe wg przyjętych harmonogramów spłat oraz pozostałych przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Górze nie zapłaconych składek do ZUS w Legnicy - zgodnie z podpisaną umową o ratalnej spłacie i przejętego do spłaty po zlikwidowanym SP ZOZ kredytu długoterminowego.

4. W prognozie od 2030 r., ze względu na zbyt odległą perspektywę, przyjęto wielkości stałe. Dochody i wydatki w latach 2016 – 2030 prognozowano w następujący sposób:

- 1) Prognoza dochodów:

- a. Założono, że dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych będą się zwiększać w tempie 1/2 wzrostu PKB i zaokrąglone do 100 zł..

Przewidywana przez Ministerstwo Finansów dynamika realna PKB dla lat 2016 – 2030 wynosi odpowiednio 105,1%, 105,7%, 106,5%, 106,5%, 103,8%, 103,7%, 103,5%, 103,3%, 103,1%, 103,0%, 103,0%, 103,0%, 102,8% i 102,8%.

b. Dochody z funduszy UE planowano tylko w okresach, na które Powiat obecnie posiada podpisane umowy o dofinansowanie realizowanych projektów;

c. Od 2016 r. nie zakładano dochodów z dotacji inwestycyjnych, bowiem na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Powiat nie posiadał podpisanych stosownych umów, które upoważniałyby do wprowadzenia takich dochodów do budżetu;

d. Założono, że dynamika dochodów z subwencji oświatowej, ze względu na potencjalnego ucznia szkół Powiatu, będzie się zmieniać zgodnie z dynamiką liczby mieszkańców Powiatu w przedziale wiekowym 15-64 lat, a od 2026 r. wg stałego wskaźnika 1,0000;

e. Założono, że dochody z udziału w pozostałych częściach subwencji ogólnej będą się zmieniać w tempie inflacji;

f. Dla pozostałych dochodów przyjęto ich inflacyjny wzrost w całym okresie prognozy.

g. Założono, iż w kolejnych latach Powiat nadal będzie realizował zadanie w zakresie scalenia gruntów rolnych co spowodowało że prognozowane na lata 2017 - 2030 kwoty dochodów z tytułu dotacji i tym samym dochodów bieżących będą na poziomie zbliżonym do zrealizowanych w 2014 r. i rosły w tempie wskaźnika inflacji.

W 2016 r. dochody z dotacji wykazano w kwotach z informacji Wojewody Dolnośląskiego – pismo Nr FB-BP.3110.12.2015.KSz. z 22.10.2015 r. (dotacje na zadania zlecone i własne Powiatu) oraz sum wynikających z podpisanych umów i porozumień.

Prowadzony w 2016 r. proces scalenia gruntów obrębu wsi Luboszyce jest na etapie sporządzania dokumentacji. Dalszy etap prac scaleniowych i tzw. poscaleniowych obejmujących budowę nowo powstałych dróg i rekultywację terenów, a więc prac generujących wysokie koszty, realizowany będzie w latach 2016 - 2017. Wydatki z tego tytułu uwzględniono w prognozie wydatków bieżących.

Ze względu na brak szczegółowych danych (brak podpisanych umów) dochody i wydatki na scalenia gruntów prognozuje się w części przedstawiającej środki krajowe (nie wykazano w pozycjach 12 zał.).

h. W prognozie dochodów majątkowych w 2016 roku wykazano dochody 150.000 zł z tytułu sprzedaży zbędnego majątku trwałego.

2) Prognoza wydatków:

a. W pozycji 2.1 zał. Nr 1 – wydatki bieżące, wykazano również wydatki na spłatę zasądzonych odszkodowań, zgodnie z przyjętymi harmonogramami spłat do 2029 r. po dokonanych subrogacjach tych wierzytelności przez instytucje finansowe (ewidencja w rozdziale 75020) i spłaty przejętych po SP ZOZ zobowiązań (wykazane w budżecie w rozdziale 85111) z tytułu przejętego kredytu długoterminowego (kapitał i odsetki) i pozostałych do spłaty składek ubezpieczeniowych do ZUS w Legnicy.

b. Realizacja wykazanych w poz. 2.2 zał. nr 1 wydatków majątkowych będzie tylko ze środków własnych Powiatu. W wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych (poz. 11.4 zał. Nr 1) w latach 2017 – 2021 wykazano spłatę rat kapitałowych za strażnicę KP PSP w Górze (wyrok Sądu Okręgowego z 7.01.2015 r. – sygn. akt IC 341/12) a w 2016 r. jest to II rata za dokumentację na drogę i rata odszkodowania za strażnicę.

c. W wydatkach związanych z obsługą długu wykazano odsetki od kredytu własnego długoterminowego zaciągniętego w 2008 r.. Harmonogram spłat z podziałem na kapitał i odsetki przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 3a.

d. Wzrost wynagrodzeń przyjęto na poziomie zakładanego wskaźnika inflacji, wraz ze wzrostem wynagrodzeń będą rosły także składki na ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników.

e. Dla pozostałych wydatków przyjęto ich inflacyjny wzrost w całym okresie prognozy z zachowaniem założeń programu naprawczego i zasady „zerowania” budżetu.

5. Założenia dotyczące przychodów i rozchodów budżetu

a. Przychody budżetu Powiatu

Dla potrzeb prognozy założono, że w celu obsługi planowanego deficytu oraz rozchodów budżetu, Powiat w okresie lat 2015 - 2038 nie będzie zaciągał kolejnych kredytów.

W procesie restrukturyzacji zadłużenia własnego podjęto działania zmierzające do uzyskania finansowania (subrogacja) na podstawie art. 518 par. 1 pkt. 3 KC przez Bank spłacanych kwot odszkodowania z tytułu wyroku Sądu Apelacyjnego z dnia 6 marca 2012 r., sygn. akt I ACa 138/10 oraz przez instytucję finansową z tytułu Wyroku Sądu Okręgowego w Legnicy z dnia 7 stycznia 2015 r., sygn. akt IC 341/12.

b. Do rozchodów budżetu Powiatu zaliczono spłaty rat kapitałowych kredytu długoterminowego własnego zaciągniętego w 2008 r. Harmonogram spłat przedstawiono w tabeli - zał. Nr 3a.

6. Wyniki prognozy budżetu

Przy przyjętych wyżej założeniach, już od roku 2015 budżet Powiatu będzie spełniać relacje określone w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, a od 2017 r. będzie również spełniać warunek określony w art. 243 ustawy. Uchwalenie budżetu na 2016 r. w trybie art. 240b u.o.f.p. przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu, spowoduje iż w każdym z lat prognozy budżet Powiatu będzie spełniać wymogi określone przepisami prawa.

7. Ograniczone możliwości pozyskania dodatkowych przychodów na sfinansowanie udziałów własnych jest przyczyną nie planowania w przyszłości realizacji projektów przy współudziale środków z budżetów Unii Europejskiej lub Państwa (poza scaleniami). Kwoty wykazane w pozycjach 12.1 do 12.2.1.1 załącznika WPF stanowią łączną kwotę dochodów na projekty realizowane od 2016 r. do 2018 r. z udziałem środków z budżetu UE. Kwoty wykazane w pozycjach 12.3 do 12.3.2 to wysokość wydatków w tych latach na projekty z udziałem środków z budżetu UE. W zał. Nr 2 – wykaz przedsięwzięć do WPF w części 1.1 szczegółowo wykazano projekty wieloletnie.

W poz. 11.3 zał. Nr 1 wykazano kwoty wydatków objętych planowanymi przedsięwzięciami. Od 2013 r. wykazana kwota stanowi roczny limit wydatków z tytułu realizacji wieloletnich projektów z udziałem środków z budżetu UE, spłat przejętego po zlikwidowanym SP ZOZ kredytu długoterminowego (kapitał wraz z odsetkami) i składek do ZUS (składki wraz z opłatą prolongacyjną) oraz spłat odszkodowań z tytułu wyroków sądowych – subrogacje przez instytucje finansowe. Jako wydatki majątkowe w okresie lat od 2016 - 2021 wykazano spłaty kapitału przejętego przez instytucję finansową z tytułu realizacji wyroku sądu – zapłata faktury końcowej w kwocie 1.013.477 zł za budowę strażnicy KP PSP w Górze.

8. Prognozując wielkość pozostałych wydatków bieżących przyjęto zasadę ostrożności szacując ich wielkości w przyszłości. W wydatkach bieżących zaplanowano również spłaty przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Górze - z tytułu kredytu długoterminowego oraz spłat należności do ZUS.

Wykazane kwoty w poz. 5 zał. Nr 1 stanowią wysokość rocznych rat kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Powiat Górowski w 2008 r. Szczegółowy harmonogram długu oraz jego spłat przedstawiono w zał. Nr 3a.

W danych uzupełniających o dług i jego spłacie tj. poz. 14.2 i 14.3 zał. Nr 1 wykazano odpowiednio kwotę pozostałego do spłaty kredytu przejętego po zlikwidowanym SP ZOZ wg stanu na koniec każdego roku i spłat odszkodowań przejętych w wyniku subrogacji przez instytucje finansowe oraz kwot należnych do spłaty w danym roku rat z tych tytułów. Ponadto w 2015 r. kwota zobowiązań obejmuje również pozostałe do spłaty w 2016 r. kwoty z tytułu umów leasingu na zakup samochodu (8.055,76 zł) i sprzętu komputerowego (6.900,00 zł).

9. W pozycji 11.2 załącznika Nr 1 do Uchwały - wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t., wykazano planowane wydatki w rozdziałach 75019 (Rady Powiatu) i 75020 (Starostwa powiatowe).
10. W poz. 6 zał. Nr 1 - kwota długu wykazano zobowiązanie łączne wg stanu na koniec każdego roku budżetowego z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w 2008 r. przez Powiat Górowski (do 2038 r.), z tytułu przejętego w lipcu 2011 r. do spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego przez zlikwidowany SP ZOZ w Górze oraz spłacanych odszkodowań z tytułu wyroków sądowych po dokonanych subrogacjach przez instytucje finansowe (poz. 14.2 w danych uzupełniających zał.). Harmonogramy spłat przedstawiono w zał. 3a. Ponadto w 2015 r. wykazano również zobowiązanie w wysokości 14.955,76 zł z tytułu umów leasingu – końcowa spłata nastąpi w 2016 r.
11. W poz. 7 załącznika Nr 1 wykazano kwotę zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Górze przejętych od 1 lipca 2011 r. jako organ założycielski do spłaty. Wykazane kwoty stanowią wartość przejętego do spłaty kredytu długoterminowego - kapitał i zaległych składek do ZUS. Kwota zobowiązań w wartości nominalnej w wysokości przejętej w dniu likwidacji, pomniejszonej o dokonane spłaty (poz. 13.6 zał.) została wykazana w poz. 13.1 załącznika Nr 1. W 2015 r. w kwocie 11.351.877,70 zł, 8.847.940,33 zł to kredyt i 2.503.937,37 zł to pozostałe zobowiązanie z tytułu składek do ZUS w Legnicy.
- Wg stanu na 30.06.2011 r., tj. na dzień likwidacji SP ZOZ w Górze, Powiat przejął do spłaty kredyt długoterminowy w kwocie 11.757.940,33 zł, zobowiązania publicznoprawne łącznie w kwocie 25.662.496,18 zł w tym 23.116.563,06 zł z tytułu nie zapłaconych składek ubezpieczenia do ZUS w Legnicy oraz inne zobowiązania cywilnoprawne w kwocie 387.394,58 zł (zobowiązania wobec dostawców). W 2011 r. spłacono 270.000 zł kredytu i 23.043.904,67 pozostałych zobowiązań, w tym 20.192.625,69 zł z tytułu składek ZUS. Spłat dokonano z otrzymanej dotacji z Ministerstwa Zdrowia (w kwocie 22.728.171,81 zł) i ze środków własnych. W latach od 2011 do 2015 spłacono 2.910.000 zł kredytu i 420.000 zł składek ZUS.
- W poz. 13.6 zał. Nr 1, od 2011 r. do 2025 r. wykazano kwoty planowanych wydatków w danym roku budżetowym w związku ze spłatą przejętego od lipca 2011 r. kredytu długoterminowego (kapitał) i składek ZUS (składki, bez opłaty prolongacyjnej). Od 2026 r. wykazano tylko spłaty rat kapitałowych przejętego kredytu.
- W zał. Nr 3b przedstawiono rozliczenie spłat zobowiązań przejętych po zlikwidowanym w 2011 r. SP ZOZ w Górze. W wyniku braku możliwości natychmiastowej spłaty pozostałych składek ZUS, 12 lipca 2012 r. została podpisana umowa o ratalnej spłacie składek ubezpieczenia w okresie do 2025 r. Spłata w ratach i przesunięcie terminu wygenerowała dodatkowe koszty w postaci odsetek i opłaty prolongacyjnej. W zał. Nr 3b, tab. II.2. przedstawiono harmonogram rozliczenia z ZUS w Legnicy w wartościach wynikających z podpisanej umowy – przy braku zewnętrznego finansowania.
12. W prognozie finansowej od 2017 r. założono w poszczególnych latach nadwyżki budżetowe w kwotach rocznych rat spłat kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Powiat.
13. Zakładane wydatki majątkowe (poz. 2.2 zał. Nr 1) gwarantują zapłatę kontynuowanych wydatków inwestycyjnych oraz minimalny rozwój Powiatu przy zachowaniu relacji i ograniczeń wynikających z u.o.f.p. W danych uzupełniających w poz. 11.4 wykazano w 2016 r. pozostałą zapłatę za dokumentację (93.849,00 zł) i za strażnicę (84.667 zł). W latach 2017 – 2025 wartości te stanowią roczne raty spłaty z tytułu przejęcia długu za nie zapłaconą fakturę za budowę strażnicy KP PSP w Górze.
14. W zał. Nr 2 poz. 1.1 wykazano szczegółowo wieloletnie projekty realizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu przy współudziale środków z budżetu UE wraz z kwotami limitu na wydatki w poszczególnych projektach. Wykazano tylko projekty na realizację których są podpisane umowy. W poz. 1.3 zał. Nr 2 wykazano zobowiązania spłacane przez Powiat po zlikwidowanym SP ZOZ w Górze

z tytułu przejętego kredytu i składek ZUS oraz spłaty zasądzonych odszkodowań: za uchylenie decyzji pozwolenie na budowę (wydatki bieżące) i nie zapłaconej faktury końcowej przy budowie strażnicy KP PSP w Górze (odsetki i prowizja – wydatek bieżący, kapitał – wydatek majątkowy). Limity zobowiązań określone w poszczególnych latach stanowią maksymalne przewidywane roczne obciążenia z ww. tytułów (zgodnie z podpisanymi harmonogramami spłat).

Zestawienie zobowiązań - posiadane i planowane cz.1

Lp	Rok	Kredyt własny - z 2008 r.		Spłata odszkodowań – subrogacje przez instytucje finansowe			
		rata roczna-kapitał	stan na 31.12	rata roczna-kapitał (wysypisko)	stan na 31.12	rata roczna-kapitał (strażnica)	stan na 31.12
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	2013	300 000,00	7 700 000,00				
2.	2014	300 000,00	7 400 000,00	0,00	7 872 674,77		
3.	2015	300 000,00	7 100 000,00	0,00	7 872 674,77	0,00	1 841 536,89
4.	2016	300 000,00	6 800 000,00	200 000,00	7 672 674,77	84 666,40	1 756 870,49
5.	2017	400 000,00	6 400 000,00	320 000,00	7 352 674,77	104 000,00	1 652 870,49
6.	2018	400 000,00	6 000 000,00	320 000,00	7 032 674,77	224 000,00	1 428 870,49
7.	2019	400 000,00	5 600 000,00	320 000,00	6 712 674,77	224 000,00	1 204 870,49
8.	2020	400 000,00	5 200 000,00	320 000,00	6 392 674,77	224 000,00	980 870,49
9.	2021	400 000,00	4 800 000,00	640 000,00	5 752 674,77	264 000,00	716 870,49
10.	2022	400 000,00	4 400 000,00	640 000,00	5 112 674,77	264 000,00	452 870,49
11.	2023	400 000,00	4 000 000,00	640 000,00	4 472 674,77	244 000,00	208 870,49
12.	2024	400 000,00	3 600 000,00	752 000,00	3 720 674,77	104 000,00	104 870,49
13.	2025	400 000,00	3 200 000,00	752 000,00	2 968 674,77	104 870,49	0,00
14.	2026	400 000,00	2 800 000,00	752 000,00	2 216 674,77		
15.	2027	400 000,00	2 400 000,00	752 000,00	1 464 674,77		
16.	2028	400 000,00	2 000 000,00	752 000,00	732 674,77		
17.	2029	200 000,00	1 800 000,00	732 674,77	0,00		
18.	2030	200 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00		
19.	2031	200 000,00	1 400 000,00				
20.	2032	200 000,00	1 200 000,00				
21.	2033	200 000,00	1 000 000,00				
22.	2034	200 000,00	800 000,00				
23.	2035	200 000,00	600 000,00				
24.	2036	200 000,00	400 000,00				
25.	2037	200 000,00	200 000,00				
26.	2038	200 000,00	0,00				
27.	Razem	8 000 000,00		7 872 674,77		1 841 536,89	

Zestawienie zobowiązań - posiadane i planowane cz.2

Lp	Rok	Kredyt przejęty po SP ZOZ			
		rata roczna -kapitał	stan na 31.12	przewidywana kwota odsetek splacanych w roku	Limit roczny (z%) wy- datków wynikający z harmonogramu. splat
1	2	3	4	5	6
1.	2013	660 000,00	10 167 940,33	815 600,00	1 475 600,00
2.	2014	660 000,00	9 507 940,33	764 500,00	1 424 500,00
3.	2015	660 000,00	8 847 940,33	713 500,00	1 373 500,00
4.	2016	660 000,00	8 187 940,33	664 200,00	1 324 200,00
5.	2017	660 000,00	7 527 940,33	611 300,00	1 271 300,00
6.	2018	660 000,00	6 867 940,33	560 200,00	1 220 200,00
7.	2019	660 000,00	6 207 940,33	509 100,00	1 169 100,00
8.	2020	660 000,00	5 547 940,33	459 300,00	1 119 300,00
9.	2021	660 000,00	4 887 940,33	407 000,00	1 067 000,00
10.	2022	660 000,00	4 227 940,33	355 900,00	1 015 900,00
11.	2023	660 000,00	3 567 940,33	304 800,00	964 800,00
12.	2024	660 000,00	2 907 940,33	254 400,00	914 400,00
13.	2025	660 000,00	2 247 940,33	202 600,00	862 600,00
14.	2026	660 000,00	1 587 940,33	151 500,00	811 500,00
15.	2027	420 000,00	1 167 940,33	115 600,00	535 600,00
16.	2028	230 000,00	937 940,33	89 700,00	319 700,00
17.	2029	120 000,00	817 940,33	75 900,00	195 900,00
18.	2030	120 000,00	697 940,33	66 600,00	186 600,00
19.	2031	120 000,00	577 940,33	57 300,00	177 300,00
20.	2032	120 000,00	457 940,33	48 200,00	168 200,00
21.	2033	120 000,00	337 940,33	38 800,00	158 800,00
22.	2034	120 000,00	217 940,33	29 500,00	149 500,00
23.	2035	120 000,00	97 940,33	20 200,00	140 200,00
24.	2036	97 940,33	0,00	13 959,67	111 900,00
25.	2037	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	2038	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Razem	10 827 940,33		7 329 659,67	18 157 600,00

Zestawienie zobowiązań przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Górze - objaśnienia WPF

I.	Kwoty przejętych zobowiązań wynikające z bilansu likwidacyjnego (stan na 1.07.2011 r.) przypadających do spłaty w 2016 r. i latach następnych	
I.1.	Zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego:	
	1) kwota z bilansu likwidacyjnego	11 757 940,33
	2) Spłaty dokonane przez Powiat do 31.12.2015 r.	2 910 000,00
	3) Kwota kredytu do spłaty wg stanu na dzień 1.01.2016 r.	8 847 940,33
	Kredyt przejęty na podstawie umowy z lipca 2011 r. do spłaty przez Powiat	
	Harmonogram spłat wraz ze wskazaniem rocznych maksymalnych limitów przedstawiono w części tabelarycznej II.1.	
I.2.	Zobowiązania z tytułu nie zapłaconych składek na ubezpieczenie społeczne do ZUS w Legnicy	
	1) Kwota zobowiązania z bilansu likwidacyjnego	23 116 563,06
	2) Kwota spłacona z uzyskanej dotacji z Ministerstwa Zdrowia	20 192 625,69
	3) Pozostała kwota zobowiązania (1-2)	2 923 937,37
	4) Odsetki narosłe od nie zapłaconych składek do 12.07.2012 r. (do podpisania umowy o ratalnej spłacie)	136 258,18
	5) Naliczona opłata prolongacyjna (koszty ratalnej spłaty do 2025 r.)	1 229 728,00
	6) Kwota zobowiązania do ZUS w Legnicy wg stanu na 12.07.2012 r. - z Umowy, którą należy spłacić	4 289 923,55
	z tego: a) zaległość z tytułu składek	3 060 195,55
	b) opłata prolongacyjna	1 229 728,00
	7) Spłaty dokonane przez Powiat w okresie do 31.12.2015 r.	456 267,00
	8) Kwota zobowiązania do ZUS w Legnicy wg stanu na 01.01.2016 r.	3 833 656,55
	z tego: a) zaległość z tytułu składek	2 640 195,55
	b) opłata prolongacyjna	1 193 461,00
	W części tabelarycznej (II.2.) przedstawiono harmonogram spłat zobowiązań z tytułu składek ZUS przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ zgodnie z podpisaną umową.	
I.3.	Przewidywane zobowiązanie z tytułu kosztów egzekucji komorniczej	
	1) Przewidywane koszty egzekucji komorniczych naliczone do bilansu likwidacyjnego	3 298 478,38
	2) Kwota zapłaconych przez Powiat oraz pobranych kosztów egzekucyjnych	194 968,68
	3) Kwota obniżenia kosztów egzekucyjnych prawomocnymi wyrokami Sądu	3 043 311,35

II. Harmonogramy spłat przejętych zobowiązań

II.1. Harmonogram spłat przejętego kredytu długoterminowego.

Lp	Rok	Kredyt przejęty po SP ZOZ			
		rata roczna - kapitał	stan na 31.12	przewidywana kwota odsetek w roku	Limit roczny (z%) wydatków wyn. z harm. spłat
1	2	3	4	5	6
1.	2013	660 000,00	10 167 940,33	815 600,00	1 475 600,00
2.	2014	660 000,00	9 507 940,33	764 500,00	1 424 500,00
3.	2015	660 000,00	8 847 940,33	713 500,00	1 373 500,00
4.	2016	660 000,00	8 187 940,33	664 200,00	1 324 200,00
5.	2017	660 000,00	7 527 940,33	611 300,00	1 271 300,00
6.	2018	660 000,00	6 867 940,33	560 200,00	1 220 200,00
7.	2019	660 000,00	6 207 940,33	509 100,00	1 169 100,00
8.	2020	660 000,00	5 547 940,33	459 300,00	1 119 300,00
9.	2021	660 000,00	4 887 940,33	407 000,00	1 067 000,00
10.	2022	660 000,00	4 227 940,33	355 900,00	1 015 900,00
11.	2023	660 000,00	3 567 940,33	304 800,00	964 800,00
12.	2024	660 000,00	2 907 940,33	254 400,00	914 400,00
13.	2025	660 000,00	2 247 940,33	202 600,00	862 600,00
14.	2026	660 000,00	1 587 940,33	151 500,00	811 500,00
15.	2027	420 000,00	1 167 940,33	115 600,00	535 600,00
16.	2028	230 000,00	937 940,33	89 700,00	319 700,00
17.	2029	120 000,00	817 940,33	75 900,00	195 900,00
18.	2030	120 000,00	697 940,33	66 600,00	186 600,00
19.	2031	120 000,00	577 940,33	57 300,00	177 300,00
20.	2032	120 000,00	457 940,33	48 200,00	168 200,00
21.	2033	120 000,00	337 940,33	38 800,00	158 800,00
22.	2034	120 000,00	217 940,33	29 500,00	149 500,00
23.	2035	120 000,00	97 940,33	20 200,00	140 200,00
24.	2036	97 940,33	0,00	13 959,67	111 900,00
25.	Razem	10 827 940,33		7 329 659,67	18 157 600,00

II.2. Harmonogram spłat zaległych składek ZUS zgodnie z zawartą umową.

Lp	Rok	Spłata zobowiązań ZUS po SP ZOZ						
		składka ubez- pieczenia	stan na 31.12	opłata prolon- gacyjna	stan na 31.12	łącznie	stan na 31.12 (łącznie)	kwota nie rozliczona z dot. w 2011 r.
		zgodnie z umową z 12-07-2012 (do spłaty przy braku pożyczki)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	2012							2 863 937,37
2.	2013	120 000,00	2 880 195,55	6 676,00	1 222 719,00	126 676,00	4 102 914,55	2 743 937,37
3.	2014	120 000,00	2 760 195,55	11 942,00	1 210 777,00	131 942,00	3 970 972,55	2 623 937,37
4.	2015	120 000,00	2 640 195,55	17 316,00	1 193 461,00	137 316,00	3 833 656,55	2 503 937,37
5.	2016	120 000,00	2 520 195,55	22 779,00	1 170 682,00	142 779,00	3 690 877,55	2 383 937,37
6.	2017	178 468,38	2 341 727,17	42 531,00	1 128 151,00	220 999,38	3 469 878,17	2 205 468,99
7.	2018	236 936,76	2 104 790,41	66 105,00	1 062 046,00	303 041,76	3 166 836,41	1 968 532,23
8.	2019	236 936,76	1 867 853,65	77 184,00	984 862,00	314 120,76	2 852 715,65	1 731 595,47
9.	2020	236 936,76	1 630 916,89	88 591,00	896 271,00	325 527,76	2 527 187,89	1 494 658,71
10.	2021	236 936,76	1 393 980,13	100 209,00	796 062,00	337 145,76	2 190 042,13	1 257 721,95
11.	2022	331 048,48	1 062 931,65	160 046,00	636 016,00	491 094,48	1 698 947,65	926 673,47
12.	2023	425 160,00	637 771,65	228 382,00	407 634,00	653 542,00	1 045 405,65	501 513,47
13.	2024	425 160,00	212 611,65	262 374,00	145 260,00	687 534,00	357 871,65	76 353,47
14.	2025	212 611,65	0,00	145 260,00	0,00	357 871,65	0,00	0,00
15.	Razem	3 000 195,55		1 229 395,00		4 229 590,55		