

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 218/2016
ZARZĄDU POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO
z dnia 14 listopada 2016 r.

PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE

UCHWALENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY

FINANSOWEJ POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO

NA LATA 2017-2028

**UCHWAŁA NR .../.../2016
RADY POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO**

z dnia ... grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 814) **uchwała się co następuje:**

§ 1. 1. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2028, stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2028, stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017-2028, stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XII/58/2015 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028, uchwała Nr 106/2016 Zarządu Powiatu Świebodzińskiego z dnia 18 stycznia 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028, uchwała Nr 155/2016 Zarządu Powiatu Świebodzińskiego z dnia 9 maja 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028, uchwała Nr XVII/89/2016 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 24 maja 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028, uchwała Nr XIX/105/2016 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 29 sierpnia 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028, uchwała Nr

XX/114/2016 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 29 września 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028 oraz uchwała Nr XXI/119/2016 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 27 października 2016 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2016–2028.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady

Alojzy Jokiel

SKARBNIK POWIATU

Dorota Karbownik



Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII/ /2016
z dnia 2016-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		w tym:										w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2014	54 604 271,17	8 111 219,00	537 806,10	2 505 584,78	0,00	22 584 229,00	11 479 008,51	2 434 485,41	893 839,41	1 540 646,00							
Wykonanie 2015	54 768 749,43	8 904 476,00	512 352,93	2 653 157,03	0,00	22 387 280,00	10 738 081,74	1 620 515,98	1 251 119,98	369 396,00							
Plan 3 kw. 2016	61 302 739,00	9 576 273,00	500 000,00	2 769 331,00	0,00	22 245 561,00	14 139 445,00	3 755 633,00	2 015 299,00	1 740 334,00							
Wykonanie 2016	61 219 286,00	9 576 273,00	500 000,00	2 769 331,00	0,00	22 245 561,00	13 994 192,00	3 808 323,00	2 015 989,00	1 792 334,00							
2017	65 547 000,00	10 271 767,00	500 000,00	2 741 578,00	0,00	21 714 614,00	14 923 124,00	7 335 605,00	1 989 000,00	5 346 605,00							
2018	64 286 246,00	10 662 094,00	519 000,00	2 845 768,00	0,00	22 539 769,00	15 490 203,00	3 862 818,00	804 000,00	3 058 818,00							
2019	66 516 757,00	11 077 916,00	539 241,00	2 956 743,00	0,00	23 418 820,00	16 094 321,00	3 736 814,00	1 004 000,00	2 732 814,00							
2020	65 384 192,00	11 509 955,00	560 271,00	3 072 056,00	0,00	24 332 154,00	16 722 000,00	155 831,00	4 000,00	151 831,00							
2021	67 810 691,00	11 935 823,00	581 001,00	3 185 722,00	0,00	25 232 444,00	17 340 714,00	168 881,00	4 000,00	164 881,00							
2022	70 259 482,00	12 365 513,00	601 917,00	3 300 408,00	0,00	26 140 812,00	17 984 980,00	182 566,00	4 000,00	178 566,00							
2023	72 586 840,00	12 773 575,00	621 780,00	3 409 321,00	0,00	27 003 459,00	18 557 824,00	197 387,00	4 000,00	193 387,00							
2024	74 919 353,00	13 192 329,00	641 677,00	3 518 419,00	0,00	27 867 570,00	19 151 674,00	213 438,00	4 000,00	209 438,00							
2025	77 252 383,00	13 590 981,00	661 569,00	3 627 490,00	0,00	28 731 465,00	19 745 376,00	230 584,00	4 000,00	228 584,00							
2026	79 582 080,00	13 998 710,00	681 416,00	3 736 315,00	0,00	29 593 409,00	20 337 737,00	249 627,00	4 000,00	245 627,00							
2027	81 903 108,00	14 404 675,00	701 177,00	3 844 668,00	0,00	30 451 618,00	20 927 531,00	270 014,00	4 000,00	266 014,00							
2028	84 211 102,00	14 822 408,00	721 511,00	3 956 163,00	0,00	31 334 715,00	21 534 429,00	210 649,00	4 000,00	206 649,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przekazanego na zasadach określonych w art. 103 ust. 1 pkt 2 lit. a) ustawy o budżecie w zakresie, w jakim nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
									2.1.1	2.1.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Forttula	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	59 081 410,15	55 166 242,34	0,00	0,00	0,00	1 015 085,73	1 015 085,73	0,00	222 995,00	3 915 167,81	
Wykonanie 2015	50 906 123,15	49 930 510,24	0,00	0,00	0,00	896 812,61	884 812,61	0,00	144 478,76	975 612,91	
Plan 3 kw. 2016	60 119 013,00	55 865 561,00	0,00	0,00	0,00	992 000,00	992 000,00	0,00	88 286,00	4 253 462,00	
Wykonanie 2016	60 035 560,00	56 130 086,00	0,00	0,00	0,00	992 000,00	992 000,00	0,00	88 286,00	3 905 462,00	
2017	65 047 000,00	55 048 542,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	21 870,00	9 998 458,00	
2018	59 286 246,00	55 420 044,00	0,00	0,00	0,00	695 028,00	695 028,00	0,00	0,00	3 866 202,00	
2019	60 016 757,00	55 976 963,00	0,00	0,00	0,00	492 424,00	492 424,00	0,00	0,00	4 039 804,00	
2020	60 134 192,00	57 168 055,00	0,00	0,00	0,00	298 733,00	298 733,00	0,00	0,00	2 966 137,00	
2021	64 210 691,00	58 403 008,00	0,00	0,00	0,00	113 937,00	113 937,00	0,00	0,00	5 807 683,00	
2022	70 259 482,00	59 744 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 514 834,00	
2023	72 586 840,00	61 236 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 349 889,00	
2024	74 919 353,00	62 780 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 139 024,00	
2025	77 252 383,00	64 362 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 890 092,00	
2026	79 582 080,00	65 983 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 598 277,00	
2027	81 903 108,00	67 645 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 257 256,00	
2028	84 211 102,00	69 349 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 861 650,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	4	4.1	z tego:				w tym:	4.4	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	
					4.1.1	4.2	4.2.1	4.3					4.3.1
Lp	3			4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]											
Wykonanie 2014	-4 477 138,98	11 221 223,00	0,00	0,00	1 121 223,00	1 121 223,00	10 100 000,00	3 355 915,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	3 862 626,28	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 183 726,00	1 316 274,00	0,00	0,00	1 316 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 183 726,00	1 316 274,00	0,00	0,00	1 316 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego: w tym:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{a)}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	3 592 520,00	3 592 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
LP	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Formuła				
Wykonanie 2014	29 550 000,00	0,00	-2 996 456,58	-1 875 233,58
Wykonanie 2015	23 850 000,00	0,00	3 217 723,21	3 217 723,21
Plan 3 kw. 2016	21 350 000,00	0,00	1 681 555,00	2 997 829,00
Wykonanie 2016	21 350 000,00	0,00	1 280 865,00	2 597 139,00
2017	20 350 000,00	0,00	3 162 853,00	3 662 853,00
2018	15 350 000,00	0,00	5 003 384,00	5 003 384,00
2019	8 850 000,00	0,00	6 802 990,00	6 802 990,00
2020	3 600 000,00	0,00	8 060 306,00	8 060 306,00
2021	0,00	0,00	9 238 802,00	9 238 802,00
2022	0,00	0,00	10 332 268,00	10 332 268,00
2023	0,00	0,00	11 152 502,00	11 152 502,00
2024	0,00	0,00	11 925 586,00	11 925 586,00
2025	0,00	0,00	12 659 508,00	12 659 508,00
2026	0,00	0,00	13 348 650,00	13 348 650,00
2027	0,00	0,00	13 987 242,00	13 987 242,00
2028	0,00	0,00	14 651 001,00	14 651 001,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywane nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00	0,00	34 280 844,25	4 308 214,04	169 814,00	169 814,00	0,00	847 044,00	2 461 150,53	606 973,28	
Wykonanie 2015	0,00	3 862 626,28	33 900 121,64	4 151 648,46	360 321,00	360 321,00	0,00	276 432,00	699 180,91	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	1 183 726,00	34 665 311,00	4 279 436,00	2 300 736,00	1 516 165,00	784 571,00	851 958,00	2 222 689,00	1 178 815,00	
Wykonanie 2016	0,00	1 183 726,00	34 729 167,00	4 279 436,00	2 300 736,00	1 516 165,00	784 571,00	451 958,00	2 274 689,00	1 178 815,00	
2017	500 000,00	500 000,00	33 809 390,00	4 506 453,00	4 694 666,00	3 002 210,00	1 692 456,00	72 078,00	7 768 078,00	2 158 302,00	
2018	5 000 000,00	5 000 000,00	34 417 959,00	4 887 569,00	5 878 097,00	2 270 775,00	3 607 322,00	63 542,00	3 494 491,00	308 169,00	
2019	6 500 000,00	6 500 000,00	35 175 154,00	4 888 496,00	4 610 627,00	1 221 247,00	3 389 280,00	3 231 111,00	650 524,00	158 169,00	
2020	5 250 000,00	5 250 000,00	36 054 533,00	4 805 708,00	1 590 138,00	1 091 554,00	498 584,00	498 584,00	5 308 804,00	0,00	
2021	3 600 000,00	3 600 000,00	36 955 896,00	4 925 851,00	1 172 574,00	673 695,00	498 879,00	498 879,00	5 308 804,00	0,00	
2022	0,00	0,00	37 879 793,00	5 048 997,00	566 611,00	67 430,00	499 181,00	499 181,00	10 015 653,00	0,00	
2023	0,00	0,00	38 826 788,00	5 175 222,00	499 491,00	0,00	499 491,00	499 491,00	10 850 398,00	0,00	
2024	0,00	0,00	39 797 458,00	5 304 603,00	499 807,00	0,00	499 807,00	499 807,00	11 639 217,00	0,00	
2025	0,00	0,00	40 792 394,00	5 437 218,00	500 132,00	0,00	500 132,00	500 132,00	12 389 960,00	0,00	
2026	0,00	0,00	41 812 204,00	5 573 148,00	500 464,00	0,00	500 464,00	500 464,00	13 097 813,00	0,00	
2027	0,00	0,00	42 857 509,00	5 712 477,00	500 804,00	0,00	500 804,00	500 804,00	13 756 452,00	0,00	
2028	0,00	0,00	43 928 947,00	5 855 289,00	501 639,00	0,00	501 639,00	501 639,00	14 360 011,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Łp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2014	267 511,35	256 286,49	314 009,00	0,00	0,00	0,00	336 922,33	303 781,19	371 899,00	
Wykonanie 2015	164 950,37	152 590,81	152 590,81	0,00	0,00	0,00	114 207,47	114 207,47	114 207,47	
Plan 3 kw. 2016	1 465 903,00	1 320 453,00	39 704,00	10 718,00	0,00	0,00	1 517 333,00	1 320 453,00	39 704,00	
Wykonanie 2016	1 465 903,00	1 320 453,00	39 704,00	10 718,00	0,00	0,00	1 517 333,00	1 320 453,00	39 704,00	
2017	2 852 210,00	2 682 774,00	81 076,00	742 950,00	631 507,00	0,00	3 002 210,00	2 682 774,00	81 076,00	
2018	2 120 775,00	2 023 638,00	0,00	3 058 818,00	2 038 818,00	2 058 818,00	2 270 775,00	2 023 638,00	0,00	
2019	1 221 247,00	1 122 155,00	0,00	2 732 814,00	2 732 814,00	0,00	1 221 247,00	1 122 155,00	0,00	
2020	1 091 554,00	1 005 538,00	0,00	151 831,00	151 831,00	0,00	1 091 554,00	1 005 538,00	0,00	
2021	673 695,00	616 120,00	0,00	164 881,00	164 881,00	0,00	673 695,00	616 120,00	0,00	
2022	67 430,00	57 316,00	0,00	178 566,00	178 566,00	0,00	67 430,00	57 316,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	193 387,00	193 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	209 438,00	209 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	226 584,00	226 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	245 627,00	245 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	266 014,00	266 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	206 649,00	206 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		w tym:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2016	6 398,00	0,00	0,00	202 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2016	6 398,00	0,00	0,00	202 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2017	1 093 581,00	631 507,00	0,00	781 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	3 457 321,00	2 058 818,00	2 058 818,00	1 645 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2019	3 388 280,00	2 732 814,00	0,00	755 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	498 584,00	151 831,00	0,00	43 276 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	498 879,00	164 881,00	0,00	391 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	499 181,00	178 568,00	0,00	330 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	499 491,00	193 387,00	0,00	306 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	499 807,00	209 438,00	0,00	290 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	500 132,00	226 584,00	0,00	273 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	500 464,00	245 627,00	0,00	254 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	500 804,00	266 014,00	0,00	234 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	501 639,00	206 649,00	0,00	294 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Formuła								
Wykonanie 2014	3 592 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/2016
z dnia 2016-12-22

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 694 666,00	5 876 097,00	4 610 527,00	1 590 138,00	1 172 574,00
1.a	- wydatki bieżące				3 002 210,00	2 270 775,00	1 221 247,00	1 091 554,00	673 695,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 692 456,00	3 607 322,00	3 389 280,00	498 584,00	498 879,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 021 991,00	5 664 555,00	1 379 416,00	1 091 554,00	673 695,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 002 210,00	2 270 775,00	1 221 247,00	1 091 554,00	673 695,00
1.1.1.1	Aktywna integracja w Powiecie Świebodzińskim - wzrost zdolności do zatrudnienia osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świebodzinie	2016	2018	933 865,00	934 769,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji 645 uczniów i 34 nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2016	2022	1 688 251,00	1 244 660,00	1 221 247,00	1 091 554,00	673 695,00
1.1.1.3	Nowe kwalifikacje – nowe perspektywy - wyrównanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych	Powiatowy Zespół Szkół Technicznych i Zawodowych w Świebodzinie	2016	2017	81 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
566 611,00	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	21 514 950,00
67 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 326 911,00
499 181,00	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	13 188 039,00
67 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 898 641,00

67 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 326 911,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 634,00

67 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 986 837,00
-----------	------	------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 076,00
------	------	------	------	------	------	------	-----------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.1.4	Świebodzińscy uczniowie zdobywają zagraniczne doświadczenie w hotelarstwie i gastronomii - doskonalenie umiejętności praktycznych w zawodach technik hotelarstwa oraz technik żywienia, wzmocnienie umiejętności posługiwania się językiem angielskim (w tym branżowym), rozwój osobisty i wyrabianie nawyków ciągłego doskonalenia zawodowego	Powiatowy Zespół Szkół Technicznych i Zawodowych w Świebodzinie	2016	2018	430 710,00	299 018,00	91 346,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 578 122,00	1 019 781,00	3 393 780,00	158 169,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infomatyzacja i modernizacja danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa lubuskiego do świadczenia e-usług - wymiana danych pomiędzy ewidencją gruntów i budynków, a innymi rejestrami publicznymi za pośrednictwem teleinformatycznego zintegrowanego systemu informacji o nieruchomościach (ZSIN)	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2016	2020	599 561,00	276 831,00	158 169,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji 645 uczniów i 34 nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2016	2022	742 950,00	742 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1211F i 1210F w miejscowości Szczaniec Etap I od km 0+000 do km 0+800,00 na drodze powiatowej nr 1211F - podniesienie parametrów technicznych drogi oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu pojazdów i pieszych oraz udogodnienie dojazdu mieszkańcom Szczanica i mniejszych miejscowości m.in. do pracy, do obiektów użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2016	2018	3 235 611,00	0,00	3 235 611,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				7 957 716,00	73 800,00	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				7 957 716,00	73 800,00	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 364,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 571 730,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 169,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742 950,00
------	------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 235 611,00
------	------	------	------	------	------	------	--------------

499 181,00	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	7 867 434,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
499 181,00	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	7 867 434,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.2.2.1	Innowacyjne systemy zarządzania energią - Kompleksowa modernizacja obiektów oświatowych Powiatu Świebodzińskiego	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2014	2028	7 957 716,00	73 800,00	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				757 362,00	598 875,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				757 362,00	598 875,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodników na terenie gminy Lubrza - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2017	2018	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego i bieżni w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Świebodzinie przy ulicy Żaków 1 - zapewnienie dzieciom i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie możliwości odbywania zajęć na zewnątrz szkoły oraz stworzenie możliwości korzystania z obiektu mieszkańcom przyległego osiedla	Starostwo Powiatowe w Świebodzinie	2016	2017	457 362,00	448 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
499 181,00	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	7 867 434,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 875,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 875,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 875,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017-2028.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świebodzińskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodzińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świebodzińskiego za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2021. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świebodzińskiego została przygotowana na lata 2017-2028.

Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Świebodzińskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu

Świebodzińskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028		
PKB	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Zródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Świebodzińskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne;
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Świebodzińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np.

koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 989 000 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2017 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2017 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Okrężna 4 w Świebodzinie	245	0,3076	2 228 500	1 980 000

Źródło: Opracowanie własne.

W 2018 roku zaplanowano kwotę 800.000 zł jako dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Piłsudskiego 35 w Świebodzinie a w roku 2019 kwotę 1 000 000 zł jako dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Kolejowej 2 w Świebodzinie.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Świebodzińskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

Wyjątkiem od tej reguły jest uwzględnienie w planowanych wydatkach bieżących zmniejszenia ich w roku 2018 o kwotę 500 000 zł (o zadania remontowe drogowe zaplanowane w roku 2017).

Również w latach 2019-2028 zmniejszono wydatki bieżące o kwoty oszczędności energii związane z projektem *Innowacyjne systemy zarządzania energią*.

Tabela 4. Dane finansowe projektu *Innowacyjne systemy zarządzania energią*

Treść		2014	2015	2016	2017	2018	2019
dochody	A						2 732 814
zmniejszenie wydatków bieżących	B						-444 437
wydatki majątkowe	C	53 013	0	37 269	73 800	63 542	3 231 111
D-W	D	-53 013	0	-37 269	-73 800	-63 542	-53 860
efekt finansowy (narastająco)	E						-53 860

Treść		2020	2021	2022	2023	2024	2025
dochody	A	151 831	164 881	178 566	193 387	209 437	226 584
zmniejszenie wydatków bieżących	B	-457 868	-471 299	-484 731	-498 162	-498 162	-498 162
wydatki majątkowe	C	498 584	498 879	499 181	499 491	499 807	500 132
D-W	D	111 115	137 301	164 116	192 058	207 792	224 614
efekt finansowy (narastająco)	E	57 255	194 556	358 672	550 730	758 522	983 136

Treść		2026	2027	2028	Razem
dochody	A	245 627	266 014	206 649	4 575 790
zmniejszenie wydatków bieżących	B	-498 162	-498 162	-498 162	-4 847 307
wydatki majątkowe	C	500 464	500 804	501 639	7 957 716
D-W	D	243 325	263 372	203 172	1 465 381
efekt finansowy (narastająco)	E	1 226 461	1 489 833	1 693 005	

Źródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodziński na lata 2017-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST, itp..

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Powiatu Świebodziński

	2017	2018	2019	2020
Dochody	65 547 000,00	64 286 246,00	66 516 757,00	65 384 192,00
Wydatki	65 047 000,00	59 286 246,00	60 016 757,00	60 134 192,00
Wynik budżetu	500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	5 250 000,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	67 810 691,00	70 259 482,00	72 586 840,00	74 919 353,00
Wydatki	64 210 691,00	70 259 482,00	72 586 840,00	74 919 353,00
Wynik budżetu	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	77 252 383,00	79 582 080,00	81 903 108,00	84 211 102,00
Wydatki	77 252 383,00	79 582 080,00	81 903 108,00	84 211 102,00
Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 2 500 000 zł w roku 2017.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 21 350 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2021.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do

dochodów ogółem.

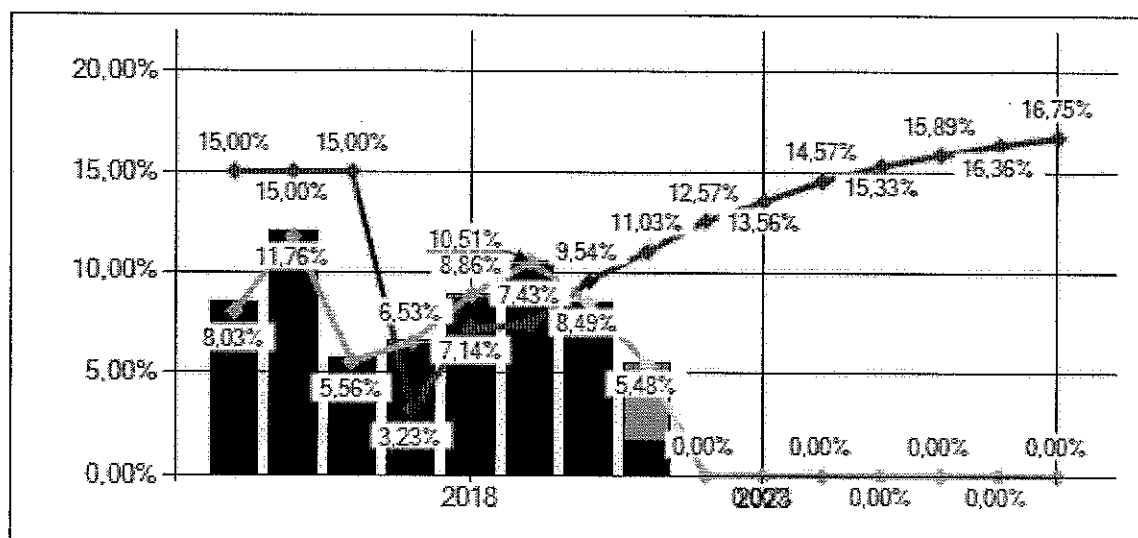
Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	6,53%	8,86%	10,51%	8,49%	5,48%	0,00%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia	3,23%	7,14%	7,43%	9,54%	11,03%	12,57%	13,56%
Zachowanie relacji z art. 243	Nie	Nie	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026	2027	2028		
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Maksymalna obsługa zadłużenia	14,57%	15,33%	15,89%	16,36%	16,75%		
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Powiat Świebodziński w latach 2014-2015 realizował uchwalony program naprawczy a w 2015 roku uzyskał pożyczkę z budżetu państwa, co oznacza że relacja ta ma być zachowana na koniec roku, w którym upływa termin spłaty tej pożyczki tj. 2021.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sporządził: Dorota Karbowskiak
Świebodzin, dn. 14 listopada 2016 r.