

UCHWAŁA NR XXXIII/215/2017 RADY POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2018–2028.

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 (Dz. U. z 2017, poz. 2077) w związku z art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868) **uchwała się co następuje:**

§ 1. 1. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Świebodzińskiego na lata 2018–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2028, stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2018-2028, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała nr XXII/122/2016 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028, uchwała nr XXVI/158/2017 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 29 marca 2017 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028, uchwała nr XXVIII/168/2017 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 30 maja 2017 roku w sprawie zmiany

załącznika do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028, uchwała nr XXX/186/2017 Rady Powiatu Świebodzińskiego z dnia 30 sierpnia 2017 roku w sprawie zmiany załącznika do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028 oraz uchwała Nr 335/2017 Zarządu Powiatu Świebodzińskiego z dnia 28 września 2017 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2017–2028.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady

(-)

Alojzy Jokiel

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/215/2017
z dnia 2017-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho- dy bie- żące x	z tego:							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		
Lp	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
2018	64 442 000,00	60 873 200,00	11 924 088,00	500 000,00	2 972 830,00	0,00	21 286 772,00	15 487 547,00	3 568 800,00	136 500,00	3 432 300,00
2019	62 981 690,00	60 244 876,00	12 377 203,00	519 000,00	3 085 798,00	0,00	22 095 669,00	13 144 948,00	2 736 814,00	4 000,00	2 732 814,00
2020	62 499 642,00	62 343 811,00	12 847 537,00	538 722,00	3 203 058,00	0,00	22 935 304,00	13 454 086,00	1 558 831,00	4 000,00	1 518 831,00
2021	63 783 308,00	63 614 427,00	13 310 048,00	558 116,00	3 318 368,00	0,00	23 760 975,00	12 964 672,00	1 688 881,00	4 000,00	1 648 881,00
2022	65 323 371,00	65 140 805,00	13 775 900,00	577 650,00	3 434 511,00	0,00	24 592 609,00	12 718 308,00	1 825 566,00	4 000,00	1 785 566,00
2023	67 424 092,00	67 226 705,00	14 230 505,00	596 712,00	3 647 850,00	0,00	25 404 165,00	13 074 266,00	1 973 387,00	4 000,00	1 933 387,00
2024	69 591 397,00	69 377 959,00	14 885 881,00	615 807,00	3 661 381,00	0,00	26 217 098,00	13 482 642,00	2 134 438,00	4 000,00	2 094 438,00
2025	71 759 260,00	71 528 676,00	15 141 143,00	634 897,00	3 774 884,00	0,00	27 029 828,00	13 910 914,00	2 305 584,00	4 000,00	2 265 584,00
2026	73 924 164,00	73 674 537,00	15 595 377,00	653 944,00	3 888 131,00	0,00	27 840 723,00	14 328 242,00	2 496 627,00	4 000,00	2 456 627,00
2027	76 081 112,00	75 811 098,00	16 047 643,00	672 908,00	4 000 887,00	0,00	28 648 104,00	14 743 761,00	2 705 014,00	4 000,00	2 665 014,00
2028	78 220 269,00	78 009 620,00	16 513 025,00	692 422,00	4 116 913,00	0,00	29 478 899,00	15 171 330,00	2 910 649,00	4 000,00	2 870 649,00

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. 865 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	z tego:							Wydatkii dyskonto majatkowe ^x
	w tym:							
	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	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, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonto od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	
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	
Lp	2							2.2
2018	63 230 000,00	0,00	0,00	0,00	800 100,00	800 100,00	0,00	5 709 157,00
2019	60 481 890,00	0,00	0,00	X	526 500,00	526 500,00	0,00	4 054 490,00
2020	60 249 642,00	0,00	0,00	X	471 400,00	471 400,00	0,00	2 665 898,00
2021	61 183 308,00	0,00	0,00	X	411 100,00	411 100,00	0,00	3 277 737,00
2022	63 623 371,00	0,00	0,00	X	347 600,00	347 600,00	0,00	4 958 404,00
2023	65 724 092,00	0,00	0,00	X	293 880,00	293 880,00	0,00	5 719 476,00
2024	67 891 397,00	0,00	0,00	X	240 160,00	240 160,00	0,00	6 435 279,00
2025	70 059 260,00	0,00	0,00	X	186 440,00	186 440,00	0,00	7 114 009,00
2026	72 224 164,00	0,00	0,00	X	132 720,00	132 720,00	0,00	7 751 208,00
2027	74 381 112,00	0,00	0,00	X	79 000,00	79 000,00	0,00	8 340 916,00
2028	77 420 269,00	0,00	0,00	X	25 280,00	25 280,00	0,00	9 772 309,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:				
			3	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:		4.3	w tym:	4.4	w tym:
Lp			4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4.1					
2018	1 212 000,00	11 788 000,00	0,00	788 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	0,00		0,00			
2019	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2020	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2021	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2023	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2024	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2028	800 000,00	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 majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	5.1	5.1.1	z tego: w tym:			6	7	8.1	8.2
				z tego:						
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych, wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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				
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych, wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 6) x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki:	
2018.	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 352 357,00	4 140 357,00	
2019	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 676,00	3 817 676,00	
2020	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 067,00	4 760 067,00	
2021	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 708 856,00	5 708 856,00	
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 475 838,00	6 475 838,00	
2023	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 222 089,00	7 222 089,00	
2024	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 921 841,00	7 921 841,00	
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 583 425,00	8 583 425,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 201 581,00	9 201 581,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 770 902,00	9 770 902,00	
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 361 660,00	10 361 660,00	

6) W przypadku wykazania 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. 1458 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 35 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	21,41%	21,41%	0,00	21,41%	5,41%	6,50%	6,43%	NIE	NIE
2019	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	6,07%	5,58%	5,51%	TAK	TAK
2020	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	7,62%	5,75%	5,66%	TAK	TAK
2021	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	8,96%	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2022	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	9,92%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2023	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	10,72%	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2024	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	11,39%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2025	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	11,97%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2026	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	12,45%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2027	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	12,85%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2028	1,06%	1,06%	0,00	1,06%	13,25%	12,42%	12,42%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. (identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1).

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.8
				Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp												
2018	1 212 000,00	1 212 000,00	34 930 883,00	4 974 700,00	6 883 245,00	3 400 811,00	2 882 434,00	2 232 921,00	2 891 110,00	2 232 921,00	585 126,00	
2019	2 500 000,00	2 500 000,00	35 734 293,00	5 089 118,00	5 260 941,00	1 861 247,00	3 399 694,00	3 231 111,00	654 796,00	3 231 111,00	188 583,00	
2020	2 250 000,00	2 250 000,00	36 627 650,00	5 216 346,00	2 405 432,00	1 738 265,00	667 167,00	488 584,00	1 988 731,00	488 584,00	188 583,00	
2021	2 600 000,00	2 600 000,00	37 543 341,00	5 346 755,00	1 234 954,00	736 075,00	498 879,00	498 879,00	2 778 858,00	498 879,00	0,00	
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	38 481 925,00	5 480 424,00	560 891,00	61 710,00	499 181,00	499 181,00	4 459 223,00	499 181,00	0,00	
2023	1 700 000,00	1 700 000,00	39 443 973,00	5 617 435,00	489 491,00	0,00	499 491,00	499 491,00	5 219 985,00	499 491,00	0,00	
2024	1 700 000,00	1 700 000,00	40 430 072,00	5 757 871,00	489 807,00	0,00	499 807,00	499 807,00	5 935 472,00	499 807,00	0,00	
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	41 440 824,00	5 901 818,00	500 132,00	0,00	500 132,00	500 132,00	6 613 877,00	500 132,00	0,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	42 476 845,00	6 049 363,00	500 464,00	0,00	500 464,00	500 464,00	7 250 744,00	500 464,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	43 538 766,00	6 200 597,00	500 804,00	0,00	500 804,00	500 804,00	7 840 112,00	500 804,00	0,00	
2028	800 000,00	800 000,00	44 627 235,00	6 355 612,00	501 639,00	0,00	501 639,00	501 639,00	9 270 670,00	501 639,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.2	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
	2 954 301,00	2 122 935,00	1 906 957,00	1 906 957,00	1 906 957,00	1 650 353,00	3 338 411,00	2 942 801,00	2 240 390,00
	1 603 587,00	1 105 772,00	2 732 814,00	2 732 814,00	2 732 814,00	0,00	1 798 847,00	1 603 557,00	1 106 772,00
	1 572 421,00	1 477 249,00	151 831,00	151 831,00	151 831,00	0,00	1 660 265,00	1 477 249,00	979 464,00
	599 795,00	599 795,00	164 881,00	164 881,00	164 881,00	0,00	658 075,00	599 795,00	599 795,00
	56 245,00	56 245,00	178 566,00	178 566,00	178 566,00	0,00	61 710,00	56 245,00	56 245,00
	0,00	0,00	193 387,00	193 387,00	193 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	209 438,00	209 438,00	209 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	228 584,00	228 584,00	228 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	245 627,00	245 627,00	245 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	266 014,00	266 014,00	266 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	206 649,00	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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kretyłów, 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:
	12.4	12.4.1								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2018	2 832 434,00	1 970 499,00	1 650 353,00	1 257 545,00	790 681,00	1 257 545,00	790 681,00	0,00	0,00	
2019	3 399 694,00	2 732 814,00	0,00	862 170,00	107 445,00	862 170,00	107 445,00	0,00	0,00	
2020	667 167,00	151 831,00	0,00	698 352,00	95 172,00	698 352,00	95 172,00	0,00	0,00	
2021	498 879,00	164 881,00	0,00	392 278,00	58 280,00	392 278,00	58 280,00	0,00	0,00	
2022	499 181,00	178 566,00	0,00	326 080,00	5 465,00	326 080,00	5 465,00	0,00	0,00	
2023	499 491,00	193 387,00	0,00	306 104,00	0,00	306 104,00	0,00	0,00	0,00	
2024	499 807,00	209 438,00	0,00	290 369,00	0,00	290 370,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 132,00	226 584,00	0,00	273 548,00	0,00	273 548,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 464,00	245 627,00	0,00	254 837,00	0,00	254 837,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 804,00	266 014,00	0,00	234 790,00	0,00	234 790,00	0,00	0,00	0,00	
2028	501 639,00	206 649,00	0,00	294 990,00	0,00	294 990,00	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 zyskownego obrotu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/215/2017
z dnia 2017-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 928 399,40	6 383 245,00	5 260 941,00	2 405 432,00	1 234 954,00	560 891,00
1.a	- wydatki bieżące				12 541 783,40	3 400 811,00	1 861 247,00	1 738 265,00	736 075,00	61 710,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 386 616,00	2 982 434,00	3 399 694,00	667 167,00	498 879,00	499 181,00
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:				16 366 243,40	6 107 309,00	1 967 430,00	1 828 848,00	658 075,00	61 710,00
1.1.1	- wydatki bieżące				12 237 343,40	3 338 411,00	1 798 847,00	1 660 265,00	658 075,00	61 710,00
1.1.1.1	Aktywna integracja w Powiecie Świebodzińskim (2016-2018) - wzrost zdolności do zatrudnienia osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świebodziźnie	2016	2018	2 342 869,40	934 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywna integracja w Powiecie Świebodzińskim (2019-2020) - wzrost zdolności do zatrudnienia osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świebodziźnie	2019	2020	1 171 259,00	0,00	585 630,00	585 629,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Edukacja przedszkolna w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym - poprawa dostępności i jakości edukacji przedszkolnej	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Świebodziźnie	2017	2018	233 029,00	112 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji 645 uczniów i 34 nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2016	2022	7 213 460,00	1 373 679,00	1 213 217,00	1 074 636,00	668 075,00	61 710,00
1.1.1.5	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - projekt infrastrukturalny (9.3.1.) - poprawa warunków bezpieczeństwa i higieny pracy oraz warunków realizacji podstawy programowej w zakresie kształcenia zawodowego dla uczniów i 34 nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2017	2018	846 016,00	628 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	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 w Świebodziźnie	2016	2018	430 710,00	91 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 128 900,00	2 768 892,00	168 583,00	168 583,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Edukacja przedszkolna w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym - poprawa dostępności i jakości edukacji przedszkolnej	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Świebodziźnie	2017	2018	33 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Informatyzacja i modernizacja danych zasobów geodezyjnych powiatów województwa lubuskiego do świadczenia e-usług - budowa społeczeństwa informatycznego i elektronicznej administracji	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2016	2020	641 184,00	297 626,00	168 583,00	168 583,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - poprawa jakości kształcenia zawodowego poprzez podniesienie poziomu wiedzy i kompetencji 645 uczniów i 34 nauczycieli	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2016	2022	482 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	1 847 800,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 798 108,00
1.b	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 464,00	500 804,00	501 639,00	1 1 049 692,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 623 366,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 517 308,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 769,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 259,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 252,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 381 317,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 366,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 345,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106 058,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634 792,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1.2.4	Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Świebodzińskim - projekt infrastrukturalny (9.3.1.) - poprawa warunków bezpieczeństwa i higieny pracy oraz warunków realizacji podstawy programowej w zakresie kształcenia zawodowego dla uczniów PZSTZ i SOSW	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2017	2018	301 887,00	301 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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 mieszkańców Szczanieca i mniejszych miejscowości m.in. do pracy, do obiektów użyteczności publicznej	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2016	2018	2 668 379,00	2 169 379,00	0,00	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	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00	499 181,00
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	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00	499 181,00
1.2.2.1	Innowacyjne systemy zarządzania energią - kompleksowa modernizacja obiektów oświatowych Powiatu Świebodzińskiego	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2014	2028	7 957 716,00	63 542,00	3 231 111,00	498 584,00	498 879,00	499 181,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1.1.2), z tego:				604 440,00	212 400,00	62 400,00	78 000,00	78 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				304 440,00	62 400,00	62 400,00	78 000,00	78 000,00	0,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekunczego na obszarze powiatu - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Świebodziźnie	2017	2021	304 440,00	62 400,00	62 400,00	78 000,00	78 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodników na terenie gminy Lubrza - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Świebodziźnie	2017	2018	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 887,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 169 379,00
1.2	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 484,00	500 804,00	501 639,00	7 793 634,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 484,00	500 804,00	501 639,00	7 793 634,00
1.2.2.1	499 491,00	499 807,00	500 132,00	500 484,00	500 804,00	501 639,00	7 793 634,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 800,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 800,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 800,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XXXIII/215/2017
RADY POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO
z dnia 20 grudnia 2017 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2018-2028.

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 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świebodziński za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) 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 2028. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świebodzińskiego została przygotowana na lata 2018-2028.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

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 Świebodziński, 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu z uwzględnieniem autopoprawki;
2. dla lat 2019-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

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 (w tym: podatek od nieruchomości);
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 przewidywane wartości dochodów bieżących budżetu Powiatu Świebodzińskiego dla roku 2018, pomniejszono je o planowane dotacje na zadania remontowe i realizację projektów. Na lata 2019-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB i dodano przewidywane na te lata środki na realizację projektów.

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 2019-2028 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 i remontów) na 2018 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 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 136 500,00 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 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości fragmentu działki przy ulicy Żaków 3 w Świebodzinie o szacunkowej wartości 130.000 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Świebodziński 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 2018 przyjęto projekt budżetu z uwzględnieniem autopoprawki. W latach 2019-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB (z wyłączeniem środków na dofinansowanie realizacji projektów europejskich). 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.

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

Tabela 2. Dane finansowe projektu *Innowacyjne systemy zarządzania energią*

Treść		2014	2015	2016	2017	
dochody	A					

zmniejszenie wydatków bieżących	B				
wydatki majątkowe	C	53 013	0	37 269	73 800
D-W	D	-53 013	0	-37 269	-73 800
efekt finansowy (narastająco)	E				

Treść		2020	2021	2022	2023
dochody	A	151 831	164 881	178 566	193 387
zmniejszenie wydatków bieżących	B	-457 868	-471 299	-484 731	-498 162
wydatki majątkowe	C	498 584	498 879	499 181	499 491
D-W	D	111 115	137 301	164 116	192 058
efekt finansowy (narastająco)	E	57 255	194 556	358 672	550 730

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

Źródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują również przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2018-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

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 3. Wynik budżetu Powiatu Świebodzińskiego

	2018	2019	2020	2021
Dochody	64 442 000,00	62 981 690,00	62 499 642,00	63 783 300,00
Wydatki	63 230 000,00	60 481 690,00	60 249 642,00	61 183 300,00
Wynik budżetu	1 212 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 600 000,00
	2022	2023	2024	2025
Dochody	65 323 371,00	67 424 092,00	69 591 397,00	71 759 200,00
Wydatki	63 623 371,00	65 724 092,00	67 891 397,00	70 059 200,00
Wynik budżetu	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
	2026	2027	2028	
Dochody	73 924 164,00	76 081 112,00	78 220 269,00	
Wydatki	72 224 164,00	74 381 112,00	77 420 269,00	
Wynik budżetu	1 700 000,00	1 700 000,00	800 000,00	

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 11.000.000 zł w roku 2018.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 20.350.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

Skorygowane zostały kwoty spłat wynikające z zawartych umów i tak:

1. część kwoty kredytu (500.000 zł) z wcześniejszym terminem spłaty na rok 2019 uwzględniono w roku 2018;
2. część kwoty kredytu (1.000.000 zł) z wcześniejszym terminem spłaty na rok 2021 uwzględniono w roku 2020.

Obie umowy przewidują wcześniejszą spłatę.

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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) 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 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	21,41%	4,81%	4,35%	4,72%	3,13%	2,96%	2,96%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,43%	5,51%	5,68%	6,37%	7,55%	8,83%	9,11%
Zachowanie relacji z art. 243	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,63%	2,48%	2,34%	1,06%			
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,68%	11,36%	11,94%	12,42%			
Zachowanie relacji z art. 243	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. 20 grudnia 2017 r.

