

**Uchwała Nr X/58/2015**  
**Rady Powiatu Żarskiego**  
**z dnia 29 września 2015 roku**

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żarskiego na lata 2015 - 2025**

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 2013 r. poz.885 j.t. ze zm.) w związku z art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2013 r. poz.595 j.t. ze zm.), uchwała się co następuje:

**§ 1**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Żarskiego na lata 2015 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025, w wyniku dokonanych zmian, stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§2**

Wykaz przedsięwzięć, w wyniku dokonanych zmian, stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr X/58/2015  
z dnia 2015-09-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	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 2012	89 216 865,86	87 842 513,86	12 120 347,00	757 449,81	3 755 729,91	0,00	47 694 485,00	16 033 385,54	1 374 352,00	104 456,43	1 269 895,57	
Wykonanie 2013	95 785 922,38	92 227 347,62	12 753 104,00	1 034 877,33	4 281 183,45	0,00	49 294 779,00	16 614 027,42	3 558 574,76	1 209 439,44	2 349 135,32	
Plan 3 kw. 2014	106 735 289,27	92 905 951,27	13 615 053,00	900 000,00	4 147 661,27	0,00	48 810 441,00	15 467 042,00	13 829 338,00	966 495,00	12 862 843,00	
Wykonanie 2014	105 140 616,52	94 614 098,38	13 766 164,00	1 094 464,00	4 628 833,18	0,00	48 878 412,00	15 363 144,34	10 526 518,14	1 433 433,95	9 093 084,19	
2015	96 590 857,39	89 484 933,39	14 766 763,00	1 000 000,00	3 561 862,30	0,00	46 729 308,00	14 102 054,09	7 105 924,00	569 898,00	6 536 026,00	
2016	94 489 437,00	91 400 000,00	13 636 834,00	1 000 000,00	3 966 633,00	0,00	47 647 000,00	14 070 000,00	3 089 437,00	100 000,00	2 989 437,00	
2017	94 163 510,00	93 500 000,00	13 773 203,00	1 020 000,00	4 006 299,00	0,00	48 600 000,00	14 350 000,00	663 510,00	100 000,00	563 510,00	
2018	95 756 550,00	95 500 000,00	13 910 935,00	1 050 000,00	4 046 362,00	0,00	49 570 000,00	14 640 000,00	256 550,00	100 000,00	156 550,00	
2019	97 200 000,00	97 100 000,00	14 050 044,00	1 100 000,00	4 086 826,00	0,00	50 563 000,00	15 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	99 100 000,00	99 000 000,00	14 190 544,00	1 150 000,00	4 127 694,00	0,00	51 570 000,00	15 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	101 100 000,00	101 000 000,00	14 332 450,00	1 200 000,00	4 168 971,00	0,00	52 600 000,00	15 606 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	103 100 000,00	103 000 000,00	14 475 774,00	1 250 000,00	4 210 661,00	0,00	53 650 000,00	15 918 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	105 200 000,00	105 100 000,00	14 620 532,00	1 300 000,00	4 252 768,00	0,00	54 730 000,00	16 236 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2024	107 300 000,00	107 200 000,00	14 766 737,00	1 350 000,00	4 295 295,00	0,00	55 800 000,00	16 560 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	109 350 000,00	109 300 000,00	14 914 405,00	1 400 000,00	4 338 248,00	0,00	56 300 000,00	16 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1</sup>			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 dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	91 786 916,01	87 592 116,09	0,00	0,00	x	2 146 480,35	2 146 480,35	0,00	0,00	4 194 799,92
Wykonanie 2013	91 205 830,94	85 274 500,39	0,00	0,00	x	1 729 713,55	1 729 713,55	0,00	0,00	5 931 330,55
Plan 3 kw. 2014	111 235 933,00	87 218 035,00	0,00	0,00	x	1 864 505,00	1 864 505,00	0,00	0,00	24 017 898,00
Wykonanie 2014	105 517 500,55	83 223 859,56	0,00	0,00	x	1 298 361,25	1 298 361,25	0,00	0,00	22 293 640,99
2015	100 714 617,09	86 648 111,09	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	14 066 506,00
2016	94 489 437,00	85 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	8 689 437,00
2017	92 163 510,00	87 480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	4 683 510,00
2018	91 756 550,00	89 530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 226 550,00
2019	93 200 000,00	91 010 000,00	0,00	0,00	x	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	2 190 000,00
2020	95 100 000,00	92 800 000,00	0,00	0,00	x	765 000,00	765 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2021	97 100 000,00	94 500 000,00	0,00	0,00	x	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
2022	99 100 000,00	96 000 000,00	0,00	0,00	x	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2023	101 200 000,00	97 920 000,00	0,00	0,00	x	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	3 280 000,00
2024	103 300 000,00	99 870 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	3 430 000,00
2025	108 350 000,00	101 870 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	6 480 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	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 2012	-2 570 050,15	4 985 866,44	0,00	0,00	4 985 866,44	4 490 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 580 091,44	1 920 552,29	0,00	0,00	1 920 552,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-4 500 643,73	4 500 643,73	0,00	0,00	4 500 643,73	4 500 643,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-376 884,03	4 500 643,73	0,00	0,00	4 500 643,73	376 884,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-4 123 759,70	4 123 759,70	0,00	0,00	4 123 759,70	4 123 759,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>6)</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	495 264,00	495 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2012	42 965 832,29	15 519 945,21	250 397,77	5 236 264,21
Wykonanie 2013	38 909 364,09	10 693 202,57	6 952 847,23	8 873 399,52
Plan 3 kw. 2014	36 852 895,89	7 715 125,37	5 687 916,27	10 188 560,00
Wykonanie 2014	36 852 895,89	7 268 863,37	11 390 238,82	15 890 882,55
2015	34 819 172,35	4 013 016,35	2 836 822,30	6 960 582,00
2016	32 899 172,35	1 945 226,35	5 600 000,00	5 600 000,00
2017	29 000 000,00	0,00	6 020 000,00	6 020 000,00
2018	25 000 000,00	0,00	5 970 000,00	5 970 000,00
2019	21 000 000,00	0,00	6 090 000,00	6 090 000,00
2020	17 000 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00
2021	13 000 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2022	9 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2023	5 000 000,00	0,00	7 180 000,00	7 180 000,00
2024	1 000 000,00	0,00	7 330 000,00	7 330 000,00
2025	0,00	0,00	7 430 000,00	7 430 000,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1) - (5.1.1)] + [(8.1) - (8.1.1)]]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + (1.2.1) - [(2.1) - (2.1.2)] + [(1) - (15.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	0,12	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	0,04	5,05%	7,04%	TAK	TAK
2016	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	0,06	6,09%	8,08%	TAK	TAK
2017	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	0,07	5,26%	7,25%	TAK	TAK
2018	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	0,06	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2019	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	0,06	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2020	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	0,06	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2021	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	0,07	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2022	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	0,07	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2023	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	0,07	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2024	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	0,07	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2025	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	0,07	6,91%	6,91%	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2012	0,00	0,00	50 611 681,13	5 539 587,18	7 177 882,04	5 882 370,30	1 295 511,74	0,00	4 164 533,07	30 266,85		
Wykonanie 2013	0,00	79 447,71	49 156 829,29	5 223 633,50	610 214,32	177 112,20	433 102,12	0,00	5 731 380,55	74 950,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	50 082 624,00	6 016 916,00	163 150,00	163 150,00	0,00	4 929 191,00	16 576 396,00	1 012 311,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	50 166 750,21	5 911 595,28	152 304,99	152 304,99	0,00	3 887 100,57	15 896 729,42	1 009 811,00		
2015	0,00	0,00	51 858 757,00	6 037 615,00	560 380,00	0,00	560 380,00	6 770 920,00	4 090 234,00	2 405 317,00		
2016	0,00	0,00	50 909 000,00	5 707 871,00	7 114 464,00	114 464,00	7 000 000,00	6 000 000,00	2 073 360,00	0,00		
2017	2 000 000,00	2 000 000,00	51 900 000,00	5 815 908,00	713 464,00	113 464,00	600 000,00	0,00	4 296 500,00	0,00		
2018	4 000 000,00	4 000 000,00	52 966 000,00	5 932 226,00	273 989,00	113 989,00	160 000,00	0,00	2 226 550,00	0,00		
2019	4 000 000,00	4 000 000,00	54 020 000,00	6 050 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00		
2020	4 000 000,00	4 000 000,00	55 100 000,00	6 171 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00		
2021	4 000 000,00	4 000 000,00	56 208 000,00	6 295 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00		
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	57 300 000,00	6 421 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00		
2023	4 000 000,00	4 000 000,00	58 479 000,00	6 549 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00		
2024	4 000 000,00	4 000 000,00	59 648 000,00	6 680 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 430 000,00	0,00		
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	60 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 480 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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 2012	1 647 813,74	1 460 947,98	1 460 947,98	1 801 049,28	204 000,01	204 000,01	2 120 082,62	1 769 152,66	1 769 152,66
Wykonanie 2013	1 891 791,32	1 687 390,12	1 687 390,12	2 097 064,43	1 500 205,56	1 500 205,56	1 764 530,26	1 447 500,42	1 764 530,26
Plan 3 kw. 2014	1 180 843,00	1 075 641,00	1 075 641,00	9 441 921,00	8 924 747,00	8 754 747,00	934 347,00	767 209,00	934 347,00
Wykonanie 2014	951 741,20	842 078,55	842 078,55	6 209 322,35	5 695 453,35	5 695 453,35	912 925,49	752 175,27	912 925,49
2015	100 610,00	89 610,00	89 610,00	1 568 326,00	1 568 326,00	1 568 326,00	80 225,00	61 388,00	80 225,00
2016	97 294,00	97 294,00	0,00	989 437,00	901 323,00	0,00	114 464,00	97 294,00	0,00
2017	96 444,00	96 444,00	0,00	563 510,00	510 000,00	0,00	113 464,00	96 444,00	0,00
2018	96 891,00	96 891,00	0,00	156 550,00	136 000,00	0,00	113 989,00	96 891,00	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

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	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 <sup>15)</sup>	w tym:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2012	1 325 778,59	1 101 184,98	1 101 184,98	575 523,57	575 523,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 221 916,12	2 650 771,80	3 221 916,12	1 090 245,05	1 090 245,05	293 210,79	293 210,79	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	8 594 772,00	7 305 548,00	8 394 772,00	1 499 214,00	1 469 214,00	571 170,00	541 170,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	8 256 267,12	7 017 827,04	8 256 267,12	1 430 598,66	1 430 598,66	550 043,86	550 043,86	0,00	0,00
2015	81 380,00	69 173,00	21 000,00	21 044,00	10 987,00	16 294,00	7 237,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	850 000,00	0,00	167 170,00	0,00	167 170,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	510 000,00	0,00	107 020,00	0,00	107 020,00	0,00	0,00	0,00
2018	160 000,00	136 000,00	0,00	41 098,00	0,00	41 098,00	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

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	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	15 519 945,21	0,00	0,00	0,00	0,00	5 006 815,26	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	10 693 202,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 799 523,30	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	7 715 125,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 224,20	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 268 863,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3 706 261,75	0,00
2015	0,00	0,00	4 013 016,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 968,00	0,00
2016	0,00	0,00	1 945 226,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 067 790,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 226,35	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	9 965 832,29	2 056 468,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	7 909 364,09	2 056 468,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	5 852 895,89	2 056 468,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	5 852 895,89	2 056 468,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	3 819 172,35	2 033 723,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	1 899 172,35	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	1 899 172,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego 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 ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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, informację 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 X/58/2015  
z dnia 2015-09-29

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 662 297,00	560 380,00	7 114 464,00	8 662 297,00
1.a	- wydatki bieżące				341 917,00	0,00	114 464,00	341 917,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 320 380,00	560 380,00	7 000 000,00	8 320 380,00
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:				2 162 297,00	60 380,00	1 114 464,00	2 162 297,00
1.1.1	- wydatki bieżące <i>Przygoda z Nysą etap IV – realizacja</i>				341 917,00	0,00	114 464,00	341 917,00
1.1.1.1	projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2014-2020	Starostwo Powiatowe	2016	2018	341 917,00	0,00	114 464,00	341 917,00
1.1.2	- wydatki majątkowe <i>Budowa ośrodka camperowo</i>				1 820 380,00	60 380,00	1 000 000,00	1 820 380,00
1.1.2.1	kempingowego Przygoda z Nysą IV etap - realizacja projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2014 - 2020	Starostwo Powiatowe	2015	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wykonanie ścieżki pieszo - rowerowej wraz z infrastrukturą wokół "Zalewu Karaś" w Lubsku - realizacja projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2014 - 2020	Starostwo Powiatowe	2015	2018	1 820 380,00	60 380,00	1 000 000,00	1 820 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do				
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 500 000,00	500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 500 000,00	500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00
1.3.2.1	<i>Budowa zespołu sal gimnastycznych przy ZSS Żary - poprawa warunków edukacyjnych</i>	Starostwo Powiatowe	2015	2016	6 500 000,00	500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00

## **OBJAŚNIENIA**

### **przyjętych założeń do przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żarskiego na lata 2015-2025**

#### **Wprowadzenie**

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2007 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Żarskiego obejmuje 11 lat, a jej zakres zdeterminowany jest wykupem ostatniej serii obligacji komunalnych, który przypada na 2025 r.

Wielkości wykazane dla roku 2015 są zgodne z projektem budżetu Powiatu Żarskiego na ten rok, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2016 do 2025 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ustawy o finansach publicznych) stanowią realistyczną prognozę. Z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ale przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Prognoza może ulec zmianie w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2015 – 2025 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków Powiatu w latach poprzednich oraz przyjętymi przez Zarząd Powiatu założeniami, wyznaczonymi celami oraz wyzwaniem polityki budżetowej.

Do priorytetowych celów należy wypracowywanie nadwyżki operacyjnej, czyli dodatniego wyniku bieżącego budżetu, rozumianego jako różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz dalsza redukcja zadłużenia. Nadal kontynuowane będą działania racjonalizujące gospodarowanie ograniczonymi środkami finansowymi.

Poprawa wyniku operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim jest kluczowym wyzwaniem dla Powiatu. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych jest istotna z punktu widzenia możliwości inwestycyjnych Powiatu oraz możliwości absorpcji środków z UE. Ponadto poziom nadwyżki operacyjnej przekłada się pośrednio na poziom wiarygodności kredytowej Powiatu. Struktura budżetu na 2015 rok oraz lata następne gwarantuje wypełnienie reguły wydatkowej określonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych, mówiącej o co najmniej zrównoważeniu dochodów i wydatków bieżących. W całym okresie prognozy przewiduje się uzyskiwanie nadwyżek operacyjnych.

Jednocześnie należy przypomnieć, że nadwyżka operacyjna jest podstawową wielkością jaka jest uwzględniana przy obliczaniu nowego, indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego, który zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obowiązuje od 1 stycznia 2014 roku. Powiat Żarski spełnia tę relację w 2015 r. oraz latach następnych objętych prognozą.

#### **I. Uzasadnienie szczegółowe**

##### **1. Kalkulacja dochodów**

Prognoza dochodów jest pierwszym elementem WPF, warunkującym poziom przyszłych nakładów ponoszonych przez Powiat na realizację zadań. W WPF 2015-2025 ujęto dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Prognoza nie uwzględnia środków unijnych pochodzących z kolejnej perspektywy finansowej rozpoczętej w 2014 roku.

Prognozowany przeciętny nominalny wzrost dochodów bieżących z roku na rok w całym okresie objętym Prognozą, tj. w latach 2015-2025, wynosi 2%.

## 2. Kalkulacja wydatków

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi Powiatu. Jednocześnie szczególna uwaga skoncentrowana została na konieczności generowania w odpowiedniej wysokości środków własnych na spłatę zobowiązań dłużnych, powstałych na skutek przejęcia zobowiązań po zlikwidowanym PSP ZOZ w Żarach (5 852 895,89zł – zadłużenie na dzień 31.12.2014 r.) oraz emisji obligacji komunalnych (31 mln zadłużenie na dzień 31.12.2014 r., z czego 17 mln wyemitowano na obsługę długów po PSP ZOZ). Poziom wydatków wpisuje się w realizowany program ograniczania zadłużenia, z perspektywą generowania nadwyżek budżetowych w całym okresie objętym Prognozą. Założony poziom wydatków zapewnia jednocześnie realizację zadań inwestycyjnych, bez konieczności zaciągania nowego długu. Prognozowany przeciętny nominalny wzrost wydatków bieżących wynosi w latach 2015-2025 2%. W odniesieniu do roku 2016 planuje się spadek wydatków bieżących o 1,5 mln, co jest związane z zakończeniem spłaty zobowiązań wobec ZUS, pozostałych po likwidacji szpitala, a spłacanych przez Powiat w ramach układu ratalnego.

## 3. Wskaźnik zadłużenia (relacja z art. 243 ufp)

Częściowa restrukturyzacja długu, przez wcześniejszy wykup obligacji w kwocie 2 mln zł oraz działania podjęte w ramach Programu Oszczędnościowego ograniczające bieżące wydatki budżetowe umożliwiają wypracowywanie odpowiedniej nadwyżki operacyjnej we wszystkich latach objętych Prognozą. Tym samym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona. Uchwalenie budżetu na rok 2015 i lata następne nie jest zagrożone, przy czym należy przypomnieć, że przed przyjęciem Programu Oszczędnościowego Powiat był w stanie spełnić tę relację dopiero w roku 2024.

**Należy jednak wyraźnie podkreślić, że warunkiem niezbędnym zachowania wspomnianej relacji z art. 243 jest stałe utrzymywanie dyscypliny finansowej w odniesieniu do wydatków bieżących, nie dopuszczając do ich wzrostu ponad zaplanowane w prognozie limity.**

## 4. Wykaz zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

### 4.1) Nazwa: *Splata zobowiązań kredytowych po zlikwidowanym PSP ZOZ*

Cel: Splata zobowiązań z tytułu kredytu i pożyczki zaciągniętych przez zlikwidowany PSP ZOZ w Żarach, przejętych na podstawie art. 60 ust.6 ustawy o ZOZ

Okres realizacji: lata 2011- 2017

Środki na spłatę zobowiązań kredytowych zaciągniętych w banku Raiffeisen i BGK, przejętych po zakończeniu likwidacji PSP ZOZ w Żarach. Na dzień 31.12.2014 r. pozostało do spłaty 5 852 895,89 zł wraz z należnymi odsetkami (WIBOR 3M + marża 1,5%)

### 4.2) Nazwa: *Splata zobowiązań z tytułu ZUS po zlikwidowanym PSP ZOZ*



Cel: Spłata zobowiązań z tytułu ZUS po zlikwidowanym PSP ZOZ na podstawie art.60 ust.6 ustawy o ZOZ.

Okres realizacji: lata 2011- 2015

Środki na spłatę przejętych zobowiązań publicznoprawnych – składek na ZUS w ramach układu ratalnego zawartego w dniu 26.11.2010 r. z ZUS w Żarach (aneks z dn. 02.04.2012 r.). Na dzień 31.12.2014 r. pozostało do

1 415 967,48 zł.

spłaty

## **II. Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Powiat Żarski**

**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. Nr157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:**

### 1.1.1. wydatki bieżące

#### **1) Nazwa „Przygoda z Nysą etap IV”**

Cel: Realizacja projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2014 - 2020

Okres realizacji: lata 2016 - 2018

Limit zobowiązań: 341 917 zł

Opis: Obsługa finansowo - merytoryczna projektu Przygoida z Nysą etap IV.

### 1.1.2. wydatki majątkowe

#### **1) Nazwa „Wykonanie ścieżki pieszo - rowerowej wraz z infrastrukturą wokół "Zalewu Karaś" w Lubsku”**

Cel: Realizacja projektu dofinansowanego z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2014 - 2020

Okres realizacji: lata 2015 - 2018

Limit zobowiązań: 1 820 380 zł

Opis: Zwiększenie atrakcyjności turystycznej regionu, poszerzenie oferty turystycznej, wsparcie zasobów turystycznych i przyrodniczych terenu objętego projektem oraz przedstawienie dziedzictwa kulturowego mieszkańcom terenu przygranicznego i turystom zewnętrznym

Wykonanie ścieżki pieszo-rowerowej o nawierzchni bitumicznej - pętli wokół "Zalewu Karaś" w Lubsku.

Wykonanie infrastruktury sportowo - rekreacyjnej wzdłuż planowanej ścieżki.

**1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:**

### 1.3.2 wydatki majątkowe

#### **1) Nazwa „Budowa zespołu sal gimnastycznych przy ZSS Żary”**

Cel: Poprawa warunków edukacyjnych

Okres realizacji: lata 2015 - 2016

Limit zobowiązań: 6 500 000 zł

Opis: Budowa zespołu sal gimnastycznych - ogólnej i specjalistycznej do zapasów wraz z infrastrukturą.

Inwestycja obejmować będzie przebudowę oraz zmianę sposobu użytkowania pomieszczeń warsztatowych na zespół sal sportowych w budynku Zespołu Szkół Samochodowych w Żarach.

Zakłada się użytkowanie sali gimnastycznej przez maksymalnie 4 grupy użytkowników po 20 uczniów w tym jedna grupa damska, sale rozdzielane kotarami. Zespół szatni w tym: męskie, damskie z łazienką dostosowaną dla osób niepełnosprawnych, pokój trenerski dla 4 nauczycieli z łazienką i magazynkiem podręcznym, pomieszczenie sterowania z tablicą wyświetleń i pomieszczenia speakera prowadzącego imprezy. Widownia stała na ok. 100 widzów.

Sala klubowa sportów walki. Maksymalna liczba ćwiczących jednocześnie po ok. 20 kobiet i 20 mężczyzn, szatnie damskie i męskie z łazienkami, sauna, magazyn sprzętu sportowego, pokój trenerski dla 2 osób. Osobne wejście z zewnątrz umożliwiające korzystanie poza godzinami pracy szkoły.