

**Uchwała nr IX/68/19
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 07 sierpnia 2019 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 z późn. zm) w związku z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2019 r. poz.869) Rada Powiatu Wołowskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wołowskiego na lata 2019 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Wprowadza się zmiany do objaśnień przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Janusz Kawalec
Janusz Kawalec

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/68/19 Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2019-08-07

z tego:														
Wyszczególnienie	1	1.1	w tym:						w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	w tym:					
									1.2.1	1.2.2				
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące							
Lp														
Wykonanie 2016	59 048 540,12	54 806 208,74	8 203 415,00	400 566,44	1 879 258,09	0,00	29 421 520,00	12 095 669,75	4 242 331,38	282,00	4 242 049,00			
Wykonanie 2017	60 029 568,53	57 909 260,35	9 022 548,00	634 123,24	1 800 382,99	0,00	28 046 736,00	14 809 143,02	2 120 308,18	96 943,40	2 023 364,78			
Plan 3 kw. 2018	65 782 327,35	60 620 358,24	9 704 239,00	650 000,00	1 871 500,00	0,00	28 094 225,00	16 703 065,43	5 161 969,11	272 260,00	4 889 709,11			
Wykonanie 2018	64 260 604,83	60 197 163,17	10 320 928,00	364 957,51	1 850 814,98	0,00	28 131 373,00	16 118 334,23	4 063 441,66	62 636,50	4 000 805,16			
2019	66 336 066,91	62 310 459,63	11 531 256,00	650 000,00	1 763 400,00	0,00	29 136 533,00	16 246 777,17	4 025 607,28	998 600,00	2 952 357,28			
2020	61 650 179,00	60 754 244,00	12 130 000,00	660 000,00	1 740 000,00	0,00	29 600 000,00	14 279 244,00	895 935,00	220 000,00	675 935,00			
2021	62 195 000,00	61 975 000,00	12 930 000,00	670 000,00	1 750 000,00	0,00	30 600 000,00	14 000 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00			
2022	63 127 000,00	62 907 000,00	13 730 000,00	680 000,00	1 760 000,00	0,00	31 900 000,00	14 200 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00			
2023	64 074 000,00	63 854 000,00	14 330 000,00	690 000,00	1 770 000,00	0,00	32 600 000,00	14 250 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00			
2024	65 035 000,00	64 815 000,00	14 830 000,00	700 000,00	1 780 000,00	0,00	33 000 000,00	14 300 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00			
2025	65 790 000,00	65 790 000,00	15 330 000,00	710 000,00	1 790 000,00	0,00	33 500 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	66 780 000,00	66 780 000,00	15 830 000,00	720 000,00	1 800 000,00	0,00	34 000 000,00	14 430 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	67 790 000,00	67 790 000,00	16 300 000,00	730 000,00	1 810 000,00	0,00	34 500 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	68 810 000,00	68 810 000,00	16 800 000,00	740 000,00	1 820 000,00	0,00	35 000 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	69 850 000,00	69 850 000,00	17 300 000,00	750 000,00	1 830 000,00	0,00	35 000 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	70 890 000,00	70 890 000,00	17 800 000,00	760 000,00	1 840 000,00	0,00	35 000 000,00	14 480 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	71 953 000,00	71 953 000,00	18 300 000,00	770 000,00	1 870 000,00	0,00	35 000 000,00	15 510 000,00	0,00	0,00	0,00			

za organ stanowiący Janusz Kawalec
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.08.13

- 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:									
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wydatki bieżące x	w tym:	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:			Wydatki majątkowe x
								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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1.1	2.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1				2.2
Wykonanie 2016	60 757 816,28	0,00	51 581 711,11	0,00	0,00	7 17 825,49	706 635,49	0,00	0,00	0,00	9 176 105,17
Wykonanie 2017	60 862 949,24	0,00	54 211 244,54	0,00	0,00	777 683,85	760 983,85	0,00	0,00	0,00	6 651 704,70
Plan 3 kw. 2018	69 727 327,35	0,00	59 726 651,32	0,00	0,00	920 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 676,03
Wykonanie 2018	66 732 306,34	0,00	57 363 543,29	0,00	0,00	793 155,24	783 155,24	0,00	0,00	0,00	9 368 763,05
2019	68 838 752,91	0,00	60 867 366,43	0,00	x	930 300,00	915 300,00	0,00	0,00	6 300,00	7 971 386,48
2020	60 150 179,00	0,00	57 694 244,00	0,00	x	922 000,00	922 000,00	0,00	0,00	6 300,00	2 455 935,00
2021	60 695 000,00	0,00	58 300 000,00	0,00	x	867 000,00	867 000,00	0,00	0,00	6 300,00	2 395 000,00
2022	61 127 000,00	0,00	58 880 000,00	0,00	x	812 000,00	812 000,00	0,00	0,00	6 300,00	2 247 000,00
2023	61 574 000,00	0,00	59 760 000,00	0,00	x	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 814 000,00
2024	62 565 000,00	0,00	60 650 000,00	0,00	x	639 000,00	639 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 915 000,00
2025	63 260 000,00	0,00	61 560 000,00	0,00	x	549 000,00	549 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 700 000,00
2026	64 280 000,00	0,00	62 490 000,00	0,00	x	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 790 000,00
2027	65 290 000,00	0,00	63 420 000,00	0,00	x	369 000,00	369 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 870 000,00
2028	66 310 000,00	0,00	64 400 000,00	0,00	x	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	6 300,00	1 910 000,00
2029	67 410 000,00	0,00	65 500 000,00	0,00	x	189 000,00	189 000,00	6 300,00	0,00	0,00	1 910 000,00
2030	68 390 000,00	0,00	66 320 000,00	0,00	x	157 000,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00
2031	71 653 000,00	0,00	67 320 000,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	4 333 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	4	z tego:							na pokrycie deficytu budżetu x				
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:			
					4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1	4.4	
Lp	3														w tym:
Wykonanie 2016	-1 709 276,16	5 398 958,00	0,00	0,00	1 668 958,00	1 668 958,00	3 730 000,00	40 318,16	0,00	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2017	-833 380,71	5 278 419,00	0,00	0,00	1 938 419,00	20 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2018	-3 945 000,00	5 945 000,00	0,00	0,00	1 945 000,00	0,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00						
Wykonanie 2018	-2 471 701,51	5 945 038,94	0,00	0,00	1 945 038,94	0,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00						
2019	-2 502 686,00	4 502 686,00	0,00	0,00	1 402 686,00	302 686,00	3 100 000,00	2 200 000,00	0,00						
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	300 000,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		5.1	5.1.1	z tego:						5.2	6		7	8.1	8.2
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
					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								
5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Wykonanie 2016	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 300 000,00	0,00	3 224 497,63	4 893 455,63				
Wykonanie 2017	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 140 000,00	0,00	3 698 015,81	5 636 434,81				
Plan 3 kw. 2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 140 000,00	0,00	893 706,92	2 838 706,92				
Wykonanie 2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 140 000,00	0,00	2 833 619,88	4 778 658,82				
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 240 000,00	0,00	1 443 093,20	2 845 779,20				
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 740 000,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00				
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 240 000,00	0,00	3 675 000,00	3 675 000,00				
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 240 000,00	0,00	4 027 000,00	4 027 000,00				
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 740 000,00	0,00	4 094 000,00	4 094 000,00				
2024	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 270 000,00	0,00	4 165 000,00	4 165 000,00				
2025	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 740 000,00	0,00	4 230 000,00	4 230 000,00				
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 240 000,00	0,00	4 290 000,00	4 290 000,00				
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 740 000,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00				
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00				
2029	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00				
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00				
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 633 000,00	4 633 000,00				

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.

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. 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	5,46%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	6,32%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	1,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	4,51%	X	X	X	X
2019	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	3,68%	4,52%	5,43%	TAK	TAK
2020	3,93%	3,92%	0,00	3,92%	5,32%	3,92%	4,84%	TAK	TAK
2021	3,81%	3,80%	0,00	3,80%	6,26%	3,59%	4,50%	NIE	TAK
2022	4,45%	4,44%	0,00	4,44%	6,73%	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2023	5,04%	5,03%	0,00	5,03%	6,73%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2024	4,78%	4,77%	0,00	4,77%	6,74%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2025	4,68%	4,67%	0,00	4,67%	6,43%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2026	4,43%	4,42%	0,00	4,42%	6,42%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2027	4,23%	4,22%	0,00	4,22%	6,45%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2028	4,04%	4,03%	0,00	4,03%	6,41%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2029	3,76%	3,75%	0,00	3,75%	6,23%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2030	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	6,45%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2031	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	6,44%	6,36%	6,36%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
			10	10.1	11.1	11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
									bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp								11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	31 587 711,87	5 174 040,22	425 678,00	310 538,00	115 140,00	4 964 243,00	3 675 717,10	536 145,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	32 099 466,68	5 787 151,24	2 335 495,64	1 248 947,70	1 086 547,94	1 646 329,30	4 980 375,40	25 000,00				
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	33 892 603,32	5 727 667,63	7 402 597,21	6 173 171,36	1 229 425,85	3 567 000,00	6 110 589,03	322 987,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	33 937 385,57	6 029 991,63	6 809 000,00	5 800 000,00	1 009 000,00	3 539 623,08	5 506 154,72	322 985,25				
2019	0,00	0,00	35 541 419,27	6 336 850,00	4 448 779,28	4 363 944,80	84 834,48	50 000,00	7 735 886,48	185 500,00				
2020	1 500 000,00	0,00	36 000 000,00	5 950 000,00	4 869 154,82	4 345 772,80	523 382,02	0,00	2 455 935,00	0,00				
2021	1 500 000,00	0,00	37 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 395 000,00	0,00				
2022	2 000 000,00	0,00	38 000 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 000,00	0,00				
2023	2 500 000,00	0,00	39 000 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 814 000,00	0,00				
2024	2 470 000,00	0,00	40 000 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 000,00	0,00				
2025	2 530 000,00	0,00	41 000 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00				
2026	2 500 000,00	0,00	42 000 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	0,00				
2027	2 500 000,00	0,00	43 000 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	0,00				
2028	2 500 000,00	0,00	44 000 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00				
2029	2 440 000,00	0,00	45 000 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00				
2030	2 500 000,00	0,00	46 000 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 000,00	0,00				
2031	300 000,00	0,00	46 500 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 333 000,00	0,00				

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się wydatki w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych 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:	
	Dochody 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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
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	
Wykonanie 2016	478 550,62	460 584,32	460 584,32	0,00	0,00	0,00	378 352,71	378 352,71	378 352,71	
Wykonanie 2017	1 453 985,29	1 419 271,61	1 419 271,61	145 181,04	130 601,54	130 601,54	1 212 958,61	1 174 976,82	1 174 976,82	
Plan 3 kw. 2018	3 325 472,46	3 084 877,16	3 084 877,16	1 052 431,11	1 047 168,73	1 047 168,73	3 758 111,15	3 511 773,31	3 511 773,31	
Wykonanie 2018	2 921 235,43	2 695 859,38	2 695 859,38	711 069,24	711 069,24	711 069,24	3 286 195,60	3 054 757,44	3 054 757,44	
2019	2 227 194,06	2 048 498,35	2 048 498,35	208 524,28	208 524,28	208 524,28	2 418 588,16	2 188 823,32	2 188 823,32	
2020	792 070,40	712 449,29	712 449,29	517 310,00	517 310,00	0,00	802 528,80	682 707,69	682 707,69	
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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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.

Lp	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 stopień finansowania tymi środkami	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki 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 15)	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	148 420,74	132 355,52	132 355,52	54 047,01	54 047,01	54 047,01	54 047,01	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 226 091,03	1 045 414,77	1 045 414,77	426 601,56	426 601,56	426 601,56	426 601,56	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 068 628,30	909 333,81	909 333,81	390 732,65	390 732,65	390 732,65	390 732,65	0,00	0,00	
2019	84 834,48	70 919,31	0,00	243 660,01	229 744,84	243 660,01	229 744,84	0,00	0,00	
2020	523 382,02	0,00	0,00	198 328,41	119 821,11	198 328,41	119 821,11	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	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 zdyfektowanego dochodu 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 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym 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 w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				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 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2016	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wynik operacji
niekasowych
wpływających na
kwotę długu (m.in.
umorzenia, różnice
kursowe) x

wypłaty z tytułu
wymagalnych
poręczeń i
gwarancji x

związane z
umowami
zaliczanymi do
tytułów dłużnych
wliczanych do
państwowego
długu publicznego
x

spłata
zobowiązań
wymagalnych z lat
poprzednich,
innych niż w poz.
14.3.3 x

Wydatki
zmniejszające dług
x

Kwota długu,
którego planowana
spłata dokona się z
wydatków budżetu
x

Spłaty rat
kapitałowych oraz
wykup papierów
wartościowych, o
których mowa w
pkt. 5.1.,
wynikające
wyłączenie z tytułu
zobowiązań już
zaciągniętych x

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać adres siedziby jednostki samorządu terytorialnego, na który zapłacono oraz planuje się zapłacić zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu).

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tytule wieloletniej prognozy finansowej, na który zapłacono oraz planuje się zapłacić 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 wynagradzających z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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 IX/68/19 Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2019-08-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 166 417,60	4 448 779,28	4 869 154,82	0,00	0,00	8 794 552,08
1.a	- wydatki bieżące				12 556 417,60	4 363 944,80	4 345 772,80	0,00	0,00	8 709 711,60
1.b	- wydatki majątkowe				610 000,00	84 834,48	523 382,02	0,00	0,00	84 834,48
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:				2 367 973,60	1 040 279,28	1 325 910,82	0,00	0,00	1 842 808,08
1.1.1	- wydatki bieżące				1 757 973,60	955 444,80	802 528,80	0,00	0,00	1 757 973,60
1.1.1.1	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - Narowowa Agencja Programu Erasmus+ "Informatyka na europejskim rynku pracy II" - Podwyższenie kwalifikacji kadry pedagogicznej, unowocześnienie oferty edukacyjnej jak również możliwość praktyk uczniowskich poza granicami kraju.	Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym	2018	2020	163 710,00	160 710,00	3 000,00	0,00	0,00	163 710,00
1.1.1.2	"Razem wygramy" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 - Zwiększenie dostępności wsparcia i rozszerzenie oferty PCPR Wołów w ramach systemu pieczy zastępczej na terenie Powiatu Wołowskiego.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie	2019	2020	1 594 263,60	794 734,80	799 528,80	0,00	0,00	1 594 263,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				610 000,00	84 834,48	523 382,02	0,00	0,00	84 834,48
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie - Zmniejszenie szkodliwej dla środowiska naturalnego tzw. niskiej emisji na terenie powiatu wołowskiego, poprzez kompleksowe uporządkowanie gospodarki energetycznej w budynku użyteczności publicznej.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Socjalizacyjnego w Wołowie	2018	2021	610 000,00	84 834,48	523 382,02	0,00	0,00	84 834,48
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				10 798 444,00	3 408 500,00	3 543 244,00	0,00	0,00	6 951 744,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 798 444,00	3 408 500,00	3 543 244,00	0,00	0,00	6 951 744,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Wołowskim - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Wołowskim osob niepełnosprawnych oraz rodzin zastępczych	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2017	2020	876 700,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.2	Dotacja dla podmiotu realizującego zadanie pn. „Sprawowanie pieczy zastępczej w formie i instytucjonalnej w zakresie prowadzenia czterech całodobowych placówek opiekuńczo – wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2020 roku - Zapewnienie ciągłości działania w zakresie prowadzenia pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej.	Starostwo Powiatowe w Wołowie	2018	2020	9 921 744,00	3 368 500,00	3 503 244,00	0,00	0,00	6 871 744,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 uchwały Nr IX/68/19 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 07 sierpnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ POWIATU WOŁOWSKIEGO NA LATA 2019-2031

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Powiatu Wołowskiego. Poprzez prezentację poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów, przedstawia sytuację w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu oraz ocenę zdolności kredytowej. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia; dochody majątkowe, w tym: dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu; wynik budżetu; przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu; przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu Powiatu, w tym relacje wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Uregulowania wynikające z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakładają na samorządy obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Z uwagi na okres spłaty zadłużenia Powiatu Wołowskiego - zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w latach 2010-2018 oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2019 roku wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2019 -2031.

Zgodnie z brzmieniem art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki rozumiane jako nadwyżkę środków pieniężnych, na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i

pożyczek z lat ubiegłych.

Kolejnym ograniczeniem przy uchwalaniu budżetu jest art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadzający od 2014 roku z uwzględnieniem nowelizacji przepisów ustawy o finansach publicznych która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku ale ich zastosowanie zostało rozłożone na kilka lat, obejmuje indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wyliczany na podstawie dwóch relacji:

art. 243 obowiązujący do 2025 roku

1. przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji powiększone o obsługę długu - czyli odsetki i prowizje w stosunku do dochodów ogółem (powinny być mniejsze lub równe) **w stosunku do:**
2. wykonania poszczególnych elementów dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia pomniejszonych o wydatków bieżące **z trzech lat** poprzedzających rok na który uchwalany jest budżet, przy czym dane roku bezpośrednio poprzedzającego rok budżetowy przyjmowane są jako planowane na III kwartał.

art. 243 obowiązujący od 2026 roku

1. przypadające na dany rok budżetowy do spłaty zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji oraz tytułów dłużnych o których mowa art. 72 ust. 1 i 2 powiększone o obsługę długu - odsetki i prowizje w stosunku do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (powinny być mniejsze lub równe) **w stosunku do:**
2. wykonania poszczególnych elementów dochodów bieżących (z wyłączeniem dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację programów finansowanych z udziałem środków z UE) pomniejszone o wydatki bieżących (z wyłączeniem wydatków z tytułu spłat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego o którym mowa w art. 72 ust. 1 i 2, wydatków na obsługę długu oraz wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z UE) **z siedmiu lat** poprzedzających rok na który uchwalany jest budżet, przy czym dane roku bezpośrednio poprzedzającego rok budżetowy przyjmowane są jako planowane na III kwartał.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wołowskiego zawiera załączniki określające:

1. wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2019- 2031,
2. wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2020,

3. objaśnienia przyjętych wartości.

Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości.

Dochody bieżące: w zakresie kształtowania się wielkości dochodów w latach 2019 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %, przy czym:

- planowane dochody bieżące w 2019 roku, zgodne są z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane dochody bieżące na 2020 rok w stosunku do 2019 roku po uwzględnieniu – zmniejszeniu dochodów o charakterze jednorazowym w szczególności w zakresie realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE ok 800.000,00 zł oraz pozostałych dochodów dotacyjnych ok 900.000,00 zł, zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1,5 %,
- w latach 2021 – 2031 przyjęto coroczny ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie do 1,5 %.

Wysokość dochodów bieżących w poszczególnych latach, ujęto w wieloletniej prognozie finansowej według ich źródeł, tj.:

– udział w podatku PIT (w 2019 roku stanowią ok. 18 % dochodów bieżących stosunek planowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: 2019 r. – ok.19%, w latach 2020-2031 planuje się wzrost w stosunku do roku poprzedniego średnio o 1%, prognozowane wielkości uwzględniają zmiany w podatku dochodowym od osób fizycznych w zakresie likwidacji PIT dla młodych do ukończenia 26. roku życia – które wejdzie w życie 1 sierpnia 2019 r. oraz projekt noweli ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o świadczeniach rodzinnych i innych w zakresie obniżenia skali podatkowej.

Udział w podatku CIT, stanowi niewielki procent w stosunku do ogółem planowanych dochodów bieżących. Przy kształtowaniu się dochodów dotyczących udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto zarówno dane historyczne, czyli wykonanie tych dochodów w latach poprzednich jak również wpływ czynników makroekonomicznych i lokalnych. Dane dostarczone z przeprowadzonej analizy z lat poprzednich wskazują, że dochody te w szczególności udziału w podatku PIT corocznie są większe na poziomie ok. 1%. W zakresie czynników makroekonomicznych przyjęto wzrost zarówno PKB jak i ukształtowanie się na stałym

poziomie stopnia inflacji, zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów. Natomiast w zakresie czynników lokalnych coroczny systematyczny spadek bezrobocia, a tym samym zwiększenie wartości udziałów z podatku PIT i CIT. Założono zatem, że średnia dynamika wzrostu tej grupy dochodów znacząco będzie miała wpływ na kształtowanie się dochodów własnych Powiatu Wołowskiego. Prognozuje się, że jest to minimalna dynamika wzrostu, która utrzyma się do 2031 roku.

– **pozostałe bieżące dochody własne** (w 2019 roku stanowią ok. 8 % dochodów bieżących) w tym: podatki i opłaty obejmujące m.in.: opłaty komunikacyjne, opłaty za wydanie prawa jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty z tytułu korzystania ze środowiska, stanowią ok. 3% ogółem planowanych dochodów bieżących. W zakresie kształtowania się bieżących dochodów własnych, analizie poddano dochody, które mają największy wpływ na budżet Powiatu Wołowskiego, tj.: środki z opłat komunikacyjnych i za wydanie prawa jazdy, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, dochody związane z realizacją zadań zleconych, dochody z usług geodezyjnych oraz wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości powiatowych. Według prognoz, dochody te, w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

– **subwencje** (stosunek planowanych subwencji do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: 2019 r. – ok. 47%, 2020 r. - 2031 r. - ok.49% - 51%. W zakresie subwencji (części: oświatowej, równoważącej i wyrównawczej) otrzymywanej z budżetu państwa, przede wszystkim analizie poddano subwencję oświatową, która stanowi około 82% tej grupy dochodów. Przyjęto, że na zmniejszanie się subwencji oświatowej będzie wpływał przede wszystkim utrzymujący się niż demograficzny i w związku z tym coroczne zmniejszanie się liczby uczniów uczęszczających do szkół nadzorowanych przez Powiat Wołowski. Z drugiej strony reforma oświaty jak również awanse zawodowe nauczycieli będą miały wpływ na niewielki wzrost od 2019/2020 wielkość subwencji oświatowej. Szacuje się zatem, że niż demograficzny będzie głównym czynnikiem wpływającym na wielkość subwencji oświatowej. Przy kształtowaniu się wysokości subwencji wyrównawczej i równoważącej przyjęto z jednej strony systematyczny spadek bezrobocia w powiecie wołowskim od 2015 roku, co będzie miało wpływ na obniżenie wysokości subwencji, a z drugiej strony wzrost ilości rodzin zastępczych, zgodnie z założeniami przyjętymi w kraju – stopniowa likwidacja domów dziecka na rzecz rodzin zastępczych, co w konsekwencji spowoduje zwiększenie wydatków na rodziny zastępcze i wzrost subwencji.

– **dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące** stosunek planowanych dochodów dotacyjnych do ogółem planowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach kształtuje się następująco: 2019 r. – ok. 26%, 2020- 2022 r. – ok. 23%, 2023 - 2031 r. - ok.20% - 22%. W zakresie dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych nie przewiduje się większych zmian, zakłada się, że będą one rosły o wskaźnik inflacji. Pozostałe dotacje z wyłączeniem dotacji z budżetu UE, planuje się że w kolejnych latach będą kształtowały się na podobnym poziomie z niewielką tendencją rosnącą.

Dochody majątkowe: przy planowaniu dochodów majątkowych w 2019 roku uwzględnione zostały kwoty planowanego dofinansowania do wydatków inwestycyjnych oraz planowane dochody ze sprzedaży majątku powiatowego. Planowane dochody ze sprzedaży mienia powiatowego w 2019 r. zaplanowano w kwocie 998.600,00 zł w tym: zrealizowane dochody w I półroczu 2019 r. wyniosły 498.600,00 zł. W 2019 r, Powiat Wołowski planuje sprzedaż budynku Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu Dolnym dla Gminy Brzeg Dolny o łącznej wartości 1.600.000,00 zł, z tego: I rata płatna w 2019 r. w wysokości 500.000,00 zł, pozostała kwota 1.100.000,00 zł, płatna w latach 2020-2024 po 220.000,00 zł. Ponadto, w 2020 roku - uwzględniona została kwota planowanego dofinansowania do wydatków inwestycyjnych, w wysokości 2.952.357,28 zł. W kolejnych latach 2025-2031 objętych prognozą, nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

Wydatki bieżące: w zakresie kształtowania się wielkości wydatków w latach 2019 – 2031 przyjęto, że:

- planowane wydatki bieżące w 2019 roku, są zgodne w z wielkościami ujętymi w budżecie,
- planowane wydatki bieżące w 2020 roku w stosunku do 2019 roku po uwzględnieniu – zmniejszeniu wydatków o charakterze jednorazowym w szczególności w zakresie realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE ok 800.000,00 zł oraz pozostałych wydatków (zwrot subwencji oświatowej i zobowiązanie wynikające z decyzji Wojewody) ok. 400.000,00 zł, nie zakładają wzrostu w stosunku do roku poprzedniego,
- planowane wydatki bieżące w 2021 roku w stosunku do 2020 roku , zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 0,5 %,
- planowane wydatki bieżące w 2022 roku w stosunku do 2021 roku ,zakładają wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie do 1,00 %,
- w latach 2023-2031 przyjęto coroczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego na

minimalnym poziomie do 1,5 %.

Obligatoryjny obowiązek wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest konsekwencją ograniczenia wydatków bieżących. Zaplanowane wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie na niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu, dlatego też m.in.: ograniczono wydatki w zakresie bieżących usług pozostałych, usług remontowych, realizacji zadań geodezyjnych, remontów dróg, ograniczono również wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia. Sytuacja ta wskazuje, że w dalszym ciągu konieczne są działania reorganizacyjne skutkujące zmniejszeniem wydatków bieżących.

W 2019 roku ramach wydatków bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu Wołowskiego, tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne środki na realizację zadań statutowych. Zabezpieczono również wymagane środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki bieżące realizowane w formie dotacji na zadania w zakresie: oświaty i wychowania, pomocy społecznej, nieodpłatnej pomocy, zadań w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego oraz kultury i sportu.

Najistotniejszą pozycję w ramach planowanych wydatków bieżących, stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Planowane wydatki na 2019 r., z tego tytułu są wyższe od planowanego wykonania za rok poprzedni o ok 4,72 %. Na zwiększenie planowanych wydatków m.in. ma wpływ: wzrost wynagrodzeń nauczycieli 5,0% od 1 stycznia 2019 r, dokonane regulacje płacowe w 2018 roku, zwiększona liczba osób które nabywają prawo do nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Zaplanowane wydatki bieżące związane z usługami i remontami na drogach powiatowych skalkulowane zostały w oparciu o średnią kosztów z 3 ostatnich lat.

Wyodrębnione zostały także wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. - obejmujące wydatki dotyczące obsługi Rady Powiatu Wołowskiego (rozdział: 75019), które uwzględniają wydatki na diety radnych oraz na bieżące potrzeby obsługi Biura Rady i wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (rozdział: 75020), gdzie ujęte zostały wynagrodzenia dwóch członków Zarządu Powiatu Wołowskiego oraz pracowników Starostwa, a także bieżące wydatki na utrzymanie Starostwa i realizację zadań ustawowych. W wydatkach tych uwzględniono również bieżące remonty związane z koniecznymi naprawami w budynkach zajmowanych przez Starostwo Powiatowe oraz zakupów inwestycyjnych. Założono, że wydatki na realizację ustawowych zadań będą utrzymywały się praktycznie na stałym poziomie.

Wydatki majątkowe: plan wydatków majątkowych przewidziany na 2019 rok wiąże się z realizacją inwestycji kontynuowanych, planowanych do rozpoczęcia nowych inwestycji głównie z zakresu infrastruktury drogowej, oświaty, służby zdrowia, starostwa powiatowego oraz placówek opiekuńczo wychowawczych. W 2020 roku planowane środki obejmują realizację nowych zadań inwestycyjnych oraz planowane zadanie z działem dotacji z RPO w zakresie modernizacji Placówki Opiekuńczo Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie. W latach 2021-2031 planowane środki na realizację nowych zadań inwestycyjnych są na poziomie wynikającym z nadwyżki budżetowej pomniejszonej o planowane rozchody.

Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w latach 2019-2020 obejmuje nowe oraz kontynuowane programy, projekty związane z realizowanymi zadaniami z udziałem środków europejskich oraz projektami lub zadaniami pozostałymi, których termin realizacji przekracza 2019 rok, w tym:

projekty kontynuowane (realizowane na podstawie zawartych umów) w tym:

- pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Wołowskim” realizowanego w latach 2014-2015 w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka”. Finansowanie: w latach 2016-2020 wkład własny Powiatu.

- limit wydatków na rok 2019-2020 w każdym roku po 40.000,00 zł,
- limit zobowiązań 80.000,00 zł.

- pn.: „Sprawowanie pieczy zastępczej w formie i instytucjonalnej w zakresie prowadzenia czterech całodobowych placówek opiekuńczo – wychowawczych po maksymalnie 14 dzieci powyżej 10 roku życia w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2020 roku”. Limit zobowiązań na lata 2018-2020 wynosi 9.921.744,00 zł, w ramach której udzielona zostanie dotacja na realizację w/w zadań.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 9.921.744,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2018 3.050.000,00 zł,
- limit wydatków na rok 2019 3.368,500,00 zł,
- limit wydatków na rok 2020 3.503.244,00 zł,
- limit zobowiązań na lata 2019-2020 6.871.744,00 zł.

Źródłem finansowania w/w wydatków planuje się dotacje oraz środki własne.

- pn. „Informatycy na europejskim rynku pracy II”. Projekt finansowany jest w ramach

środków z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowej Agencji Program **Erasmus+**. Realizowany będzie do 2020 roku przez Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym. Finansowanie: środki pochodzące z budżetu UE 163.710,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 163.710,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2018 0,00 zł,
- limit wydatków na rok 2019 160.710,00 zł,
- limit wydatków na rok 2020 3.000,00 zł,
- limit zobowiązań 163.710,00 zł.

- **pn.: „ Razem wygramy”**. Projekt finansowany jest w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Projekt realizowany będzie w latach 2019-2020 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie. Wartość projektu wynosi 1.594.263,60 zł, w tym: kwota dofinansowania: 1.513.863,60 zł, wkład własny: 80.400,00 zł

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki bieżące - łączne nakłady wynoszą 1.594.263,60 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2019 794.734,80 zł,
- limit wydatków na rok 2020 799.528,80 zł,
- limit zobowiązań 1.594.263,60 zł.

projekty (realizowane na podstawie planowanych umów) w tym:

- **pn.: „Termomodernizacja budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie”**. Realizację zadania warunkuje się uzyskaniem dotacji w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020. Wartość projektu wynosi 610.000,00 zł, w tym: kwota dofinansowania: 517.310,00 zł, wkład własny: 92.690,00 zł. Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 610.000,00 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2018 1.783,50 zł,
- limit wydatków na rok 2019 84.834,48 zł,
- limit wydatków na rok 2020 523.382,02 zł,
- limit zobowiązań 84.834,48 zł, tj. do kwoty planowanych wydatków w 2019 r.

Obsługa długu: wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wyemitowanych obligacji, wielkości marży i wysokości WIBOR (w 2018 - r. średni koszt obsługi planuje się na poziomie ok 3,3% w stosunku rocznym) oraz szacowanych kosztów planowanych do wyemitowania nowych obligacji w 2019 roku. Przyjęto, że łączne koszty związane z obsługą długu na przestrzeni lat 2019 – 2031 będą na nieznacznie wyższym poziomie w stosunku do 2018 roku, tj: 3,6 % w stosunku rocznym. Łączny koszt obsługi długu w latach 2019-2031 szacuje się na poziomie 6.913.300,00 zł. W latach 2019-2031 dokonano wyłączenia w każdym roku w wysokości 6.300,00 zł, z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych zobowiązań na wkład własny w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych" współfinansowanego w ramach środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

Planowane zadłużenie na koniec 2018 r, uwzględniające planowane rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł, przychody z tytułu emisji nowych obligacji w kwocie 4.000.000,00 zł, przychody z tytułu kredytu 208.000,00 zł, kształtowało się na poziomie 24.348.000,00 zł, **natomiast ostatecznie zamknęło się kwotą 24.140.000,00 zł,** (Powiat nie zaciągnął kredytu na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych z udziałem środków UE w wysokości 208.000,00 zł).

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2019 ROKU

Wynik budżetu: Planowany budżet na poziomie: dochody 66.336.066,91 zł, wydatki 68.838.752,91 zł, zakłada deficyt budżetowy w wysokości 2.502.686,00 zł.

Nadwyżka operacyjna: Plan dochodów bieżących 62.310.459,63 zł, w stosunku do wydatków bieżących 60.867.366,43 zł, skutkuje nadwyżką operacyjną w kwocie 1.443.093,20 zł. Oznacza to, że zachowany został wymóg określony przepisami art. 242 uofp.

Przychody: Planuje się przychody w wysokości 4.502.686,00 zł, w tym: z wolnych środków 1.402.686,00 zł oraz z kredytu długoterminowego 3.100.000,00 zł. Przychody przeznacza się na pokrycie deficytu 2.502.686,00 zł i rozchody z tytułu wykupu obligacji 2.000.000,00 zł.

W przyjętych wielkościach ujętych w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2019 roku w łącznej 3.100.000,00 zł, założono, że:

- w 2029 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 300.000,00 zł,
- w 2030 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 2.500.000,00 zł.
- w 2031 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 300.000,00 zł.

Rozchody: Rozchody obejmują wykup obligacji w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł w tym: 1.500.000,00 zł - planowane rozchody w 2019 r. które wyemitowane były w 2010 roku oraz wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku w kwocie 500.000,00 zł, których pierwotny wykup obligacji wynikający z harmonogramu przypadał na 2022 rok.

Wcześniejszy wykup obligacji z 2022 roku pozwoli na spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 r., uwzględniające planowane rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł, przychody z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 3.100.000,00 zł, kształtuje się na poziomie **25.240.000,00 zł**, co stanowi 38,20% w stosunku do planowanych w 2019 r. dochodów.

Wskaźniki zadłużenia: Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 242 oraz 243 uopf w 2019 r., nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, z wyłączeniem 2021 roku, gdzie nie spełnienia wymogu wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy tj. roku 2018, jednakże biorąc pod uwagę rzeczywiste wykonanie budżetu w 2018 roku wskaźnik, o którym mowa powyżej spełnia wymóg art. 243 uopf.

Należy jednak zauważyć, iż po stronie bieżących dochodów dotacyjnych ujęto w planie 890.000,00 zł, tytułem należnych, ale egzekwowanych na drodze sądowej należności za dzieci z innych powiatów przebywające od 2012 roku w placówce opiekuńczo wychowawczej w Krzydlinie Małej. Ewentualne zmniejszenie wyżej omówionych dochodów, bezwzględnie musi mieć przełożenie na zmniejszenie wydatków bieżących, bowiem utrzymanie planowanego poziomu wydatków bieżących w znacznym stopniu wpłynie na pogorszenie relacji, o których mowa w art. 242. Ponadto, istotnie może wpłynąć na zagrożenie niespełnienia relacji z art. 243 (w zakresie możliwości zaciągania i spłaty

zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji) w latach 2020-2022 oraz wpłynie na zwiększenie deficytu. Konsekwencją niespełniania relacji, o których mowa w art. 242 i 243 uopf, jest brak możliwości uchwalenia budżetu przez organ stanowiący.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI NA LATA 2020-2031

Wynik budżetu/ rozchody budżetu: W latach 2020-2031 planuję się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na rozchody z tytułu wykupu obligacji i spłatę kredytu.

Przychody: Nie planuje się przychodów.

Rozchody: W latach 2020-2031 z tego :

- **rozchody w latach 2020-2029** z tytułu wyemitowanych obligacji w latach 2010-2018, wykup obligacji następował będzie zgodnie z harmonogramami spłat z tego: w latach 2020 r.- 2021 r. po 1.500.000,00 zł, w 2022 r. 2.000.000,00 zł, w 2023r. 2.500.000,00 zł, w 2024 r. 2.470.000,00 zł, w 2025 r. 2.530.000,00 zł, w latach 2026 - 2028 po 2.500.000,00 zł oraz w 2029 r. 2.140.000,00 zł, źródłem pokrycia rozchodów w latach 2020-2029 będą środki pochodzące z nadwyżki budżetowej,
- **rozchody w latach 2029-2031**
z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2019 w kwocie 3.100.000,00 zł, prognozowaną spłatę planuje się: w 2029 r. w wysokości 300.000,00 zł, w 2030 r. w kwocie 2.500.000,00 zł oraz w 2031r. w kwocie 300.000,00 zł, źródłem pokrycia rozchodów będą środki pochodzące z nadwyżki budżetowej.

Dług: Począwszy od 2020 roku, następuje zmniejszenie kwoty długu. Ostatni wykup wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętego kredytu nastąpi w 2031 roku.

Wskaźniki zadłużenia: : Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 243 uopf (lata 2019-2031), nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, z zastrzeżeniem że tylko realizacja oscylująca na poziomie 98-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2019-2022 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów n/w ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących wyłącznie do 2022 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.

Powiat Wołowski nie ma podpisanych umów, z których wynikają zobowiązania wymagalne zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, tzw. kredytów kupieckich. Powiat Wołowski nie udzielał również żadnych poręczeń i gwarancji które skutkowałyby ujęciem wielkości w WPF.

Przyjmuje się, że spłata długu od 2020 roku będzie finansowana z wypracowanych nadwyżek budżetowych w trakcie roku, tj.: planuje się niższe środki na wydatki w stosunku do planowanych dochodów, aby zabezpieczyć środki na spłatę zadłużenia. Wyliczenie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostało przedstawione w Załączniku Nr 1 niniejszej uchwały. W/w omówione założenia w zakresie spłaty długu, warunkuje się realizacją budżetu w szczególności latach 2019-2022 oscylującą na poziomie 98-100%.

Uzasadnienie do dokonanych zmian

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2031 spowodowana jest:

- dostosowaniem wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2019 roku oraz zmianę planowanego deficytu i przychodów,
- zmniejszenie wielkości dochodów bieżących z tytułu udziałów w podatków od osób fizycznych w latach 2020-2031, zmiana ta ma wpływ na zmniejszenie wydatków majątkowych,
- zmianą wielkości planowanej kwoty długu w latach 2019-2031,
- zmianą wielkości planowanych rozchodów w latach 2029-2031,
- zmianą wielkości planowanych wydatków majątkowych w latach 2029-2031.

Zmiana prognozowanych wartości w 2019 roku obejmuje m.in:

1. dostosowanie wielkości dochodów i wydatków do wprowadzonych zmian w budżecie 2019 roku, poprzez: zwiększenie dochodów o 274.500,56 zł, w tym: zwiększenie dochodów bieżących o 274.500,56 zł oraz zwiększenie dochodów majątkowych o 0,00 zł. Po zmianie ogółem planowane dochody wynoszą 66.336.066,91 zł, w tym: dochody bieżące 62.310.459,63 zł, dochody majątkowe 4.025.607,28 zł,
2. zwiększenie wydatków o 874.500,56 zł, w tym: zwiększenie wydatków bieżących o 314.500,56 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o 560.000,00 zł. Po zmianie ogółem planowane wydatki wynoszą 68.838.752,91 zł, w tym: wydatki bieżące 60.867.366,43 zł, wydatki majątkowe 7.971.386,48 zł,
3. zmianę planowanego deficytu budżetu do kwoty 2.502.686,00 zł, zwiększenie o 600.000,00 zł, źródłem finansowania deficytu są wolne środki, o których mowa w art.

217 ust. 2 pkt.6 w wysokości 302.686,00 zł oraz planowane przychody z kredytu długoterminowego 2.200.000,00 zł,

4. zmianę przychodów budżetu do kwoty 4.502.686,00 zł, zwiększenie o 600.000,00 zł, w tym: zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków o 0,00 zł, które po zmianie wynoszą 1.402.686,00 zł oraz zwiększenie przychodów z tytułu kredytu o 600.000,00 zł, który po zmianie wynosi 3.100.000,00 zł,
5. zmianę planowanego zadłużenia na koniec 2019 r, które po uwzględnieniu planowanych rozchodów z tytułu wykupu obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł oraz przychodów z tytułu kredytu w kwocie 3.100.000,00 zł, kształtuje się na poziomie **25.240.000,00 zł**, zwiększenie o 600.000,00 zł. Prognozowane zadłużenie stanowi 38,20% w stosunku do planowanych w 2019 r. dochodów.

Zmiana prognozowanych wartości w latach 2020-2031 roku obejmuje m.in:

1. zmianę rozchodów w zakresie planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2019 roku w łącznej 3.100.000,00 zł, założono, że: w 2029 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 300.000,00 zł, w 2030 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 2.500.000,00 zł, w 2031 r. nastąpi spłata kredytu w kwocie 300.000,00 zł,
2. zwiększanie kosztów obsługi długu (odsetki od wyemitowanych obligacji i planowanego do zaciągnięcia kredytu, które szacuje się na poziomie 6.913.300,00 zł, (3,6% w stosunku rocznym),
3. zmniejszenie wielkości dochodów bieżących z tytułu udziałów w podatków od osób fizycznych w latach 2020-2031, zmiana ta ma wpływ na zmniejszenie wydatków majątkowych,
4. zwiększenie w każdym roku kwoty długu o 600.000,00 zł, który po zmianie wg. stanu na koniec roku wynosi:
w 2020 roku - 23.740.000,00 zł,
w 2021 roku - 22.240.000,00 zł,
w 2022 roku - 20.240.000,00 zł,
w 2023 roku - 17.740.000,00 zł,
w 2024 roku - 15.270.000,00 zł,
w 2025 roku - 12.740.000,00 zł,
w 2026 roku - 10.240.000,00 zł,
w 2027 roku - 7.740.000,00 zł,
w 2028 roku - 5.240.000,00 zł,

w 2029 roku - 2.800.000,00 zł,
w 2030 roku - 300.000,00 zł,
w 2031 roku - 0,00 zł.

Wskaźniki zadłużenia: Uwzględniając powyższe dane obliczone na podstawie prognozowanych wielkości wskaźniki określone w art. 243 uofp (lata 2019-2031), nie przekraczają dopuszczalnego poziomu, o którym mowa powyżej, z zastrzeżeniem że tylko realizacja oscylująca na poziomie 98-100% planowanych dochodów i wydatków bieżących szczególnie w latach 2019-2022 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej warunkuje spełnienie wymogów n/w ustawy, przyjęte założenia zakładają ograniczenie wydatków bieżących włącznie do 2022 roku przy tendencji wzrostowej dochodów.

