

Uchwała Nr XXVII/132/2016

Rady Powiatu w Oławie
z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oławskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 814) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Powiatu w Oławie

uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 – 2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Oławskiego uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Powiatu Nr XV/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oławskiego

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z mocą od 01.01.2017r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Józef Trólyński

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2
							1.1.3	1.1.3.1					
Lp													
Formula	[1.1]÷[1.2]												
Wykonanie 2014	63 425 324	58 559 043	13 635 758	918 000	2 507 819	-	23 625 737	12 242 632	311 108	4 866 281	3 590 429		
Wykonanie 2015	67 061 721	60 085 450	15 049 953	769 322	2 687 140	-	24 147 319	12 311 092	7 620	6 976 271	6 897 324		
Plan 3 kw. 2016	68 831 397	61 575 802	16 437 454	552 802	2 724 556	-	23 345 243	13 384 613	320 000	7 255 595	6 755 595		
Wykonanie 2016	68 635 630	61 800 035	16 437 454	652 802	2 688 556	-	23 345 243	12 874 846	-	6 835 595	6 755 595		
2017	69 075 682	63 172 482	18 120 691	552 802	2 692 360	-	23 959 094	12 394 820	-	5 903 200	5 803 200		
2018	68 562 277	64 562 277	18 519 346	564 964	2 751 592	-	24 486 194	12 667 506	2 000 000	2 000 000	-		
2019	65 982 647	65 982 647	18 926 772	577 393	2 812 127	-	25 024 890	12 946 191	-	-	-		
2020	67 434 264	67 434 264	19 343 161	590 096	2 873 994	-	25 575 438	13 231 007	-	-	-		
2021	68 917 817	68 917 817	19 768 711	603 078	2 937 222	-	26 138 098	13 522 089	-	-	-		
2022	70 434 008	70 434 008	20 203 623	616 346	3 001 841	-	26 713 136	13 819 575	-	-	-		
2023	71 983 555	71 983 555	20 648 103	629 906	3 067 882	-	27 300 825	14 123 606	-	-	-		
2024	73 567 192	73 567 192	21 102 361	643 764	3 135 375	-	27 901 443	14 434 325	-	-	-		
2025	75 185 669	75 185 669	21 566 613	657 927	3 204 353	-	28 515 275	14 751 880	-	-	-		
2026	76 839 753	76 839 753	22 041 078	672 401	3 274 849	-	29 142 611	15 076 421	-	-	-		
2027	78 530 227	78 530 227	22 525 982	687 194	3 346 896	-	29 783 748	15 408 102	-	-	-		
2028	80 257 891	80 257 891	23 021 554	702 312	3 420 528	-	30 438 990	15 747 080	-	-	-		
2029	82 023 564	82 023 564	23 528 028	717 763	3 495 780	-	31 108 648	16 093 516	-	-	-		
2030	83 828 081	83 828 081	24 045 845	733 554	3 572 687	-	31 793 038	16 447 573	-	-	-		
2031	85 672 298	85 672 298	24 574 849	749 692	3 651 286	-	32 492 485	16 809 420	-	-	-		
2032	87 557 088	87 557 088	25 115 291	766 185	3 731 614	-	33 207 320	17 179 227	-	-	-		

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	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
			2.1	2.1.1					2.1.1.1	2.1.2		
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		
Formula	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2014	61 069 729	53 081 597	71 215	-	-	292 073	286 373	-	-	-	7 988 132	
Wykonanie 2015	67 840 686	54 194 493	-	-	-	229 999	221 259	-	-	-	13 646 193	
Plan 3 kw. 2016	78 318 918	58 998 157	381 754	-	-	576 627	539 387	-	-	-	19 320 761	
Wykonanie 2016	77 149 151	58 406 636	-	-	-	366 627	329 387	-	-	-	18 742 515	
2017	73 389 382	60 725 845	800 000	-	-	708 136	675 577	-	-	-	12 663 537	
2018	65 269 246	60 434 423	768 000	-	-	888 275	888 275	-	-	-	4 834 823	
2019	65 260 427	60 988 280	730 000	-	-	825 653	825 653	-	-	-	4 274 167	
2020	66 040 872	61 570 760	700 000	-	-	806 427	806 427	-	-	-	4 470 112	
2021	67 017 817	61 408 914	-	-	-	743 695	743 695	-	-	-	5 608 903	
2022	68 434 008	62 079 071	-	-	-	681 926	681 926	-	-	-	6 354 937	
2023	70 483 555	62 627 769	-	-	-	615 746	615 746	-	-	-	7 855 786	
2024	72 067 192	63 253 609	-	-	-	549 565	549 565	-	-	-	8 813 583	
2025	73 685 669	63 935 859	-	-	-	483 384	483 384	-	-	-	9 749 810	
2026	75 339 753	64 408 665	-	-	-	417 203	417 203	-	-	-	10 931 088	
2027	77 030 227	65 076 420	-	-	-	351 022	351 022	-	-	-	11 953 807	
2028	79 057 891	65 754 277	-	-	-	284 842	284 842	-	-	-	13 303 614	
2029	80 523 564	66 708 257	-	-	-	232 767	232 767	-	-	-	13 815 307	
2030	82 328 081	67 575 764	-	-	-	173 589	173 589	-	-	-	14 752 317	
2031	84 172 298	68 662 423	-	-	-	114 410	114 410	-	-	-	15 509 875	
2032	86 157 088	69 768 563	-	-	-	55 232	55 232	-	-	-	16 388 525	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:				
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		4.2.1				4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.4	4.4.1		
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2014	2 355 595	4 360 774	-	-	2 860 774	-	-	1 500 000	-	-	-	-		
Wykonanie 2015	-778 965	7 430 078	-	-	5 130 078	-	-	2 300 000	778 965	-	-	-		
Plan 3 kw. 2016	-9 487 521	11 073 821	-	-	1 273 821	1 273 821	9 800 000	8 213 700	-	-	-	-		
Wykonanie 2016	-8 513 521	7 399 821	-	-	1 299 821	1 299 821	6 100 000	4 513 700	-	-	-	-		
2017	-4 313 700	5 900 000	-	-	-	-	5 900 000	4 313 700	-	-	-	-		
2018	1 293 031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2019	722 220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2020	1 393 392	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2021	1 900 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2022	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2023	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2024	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2025	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2026	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2027	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2028	1 200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2029	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2030	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2031	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2032	1 400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
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 2014	1 586 291	1 586 291	-	-	-	-	-	
Wykonanie 2015	1 586 291	1 586 291	-	-	-	-	-	
Plan 3 kw. 2016	1 586 300	1 586 300	-	-	-	-	-	
Wykonanie 2016	1 586 300	1 586 300	-	-	-	-	-	
2017	1 586 300	1 586 300	-	-	-	-	-	
2018	1 293 031	1 586 300	-	-	-	-	-	
2019	722 220	1 293 031	-	-	-	-	-	
2020	1 393 392	722 220	-	-	-	-	-	
2021	1 900 000	1 393 392	-	-	-	-	-	
2022	2 000 000	1 900 000	-	-	-	-	-	
2023	1 500 000	2 000 000	-	-	-	-	-	
2024	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2025	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2026	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2027	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2028	1 200 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2029	1 500 000	1 200 000	-	-	-	-	-	
2030	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2031	1 500 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
2032	1 400 000	1 500 000	-	-	-	-	-	
		1 400 000	-	-	-	-	-	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.] - [2.]	[1.] - [4.] - [4.2] - [2.] - [2.2]
Wykonanie 2014	8 667 534	-	5 477 446	8 338 220
Wykonanie 2015	9 381 500	-	5 890 957	11 021 035
Plan 3 kw. 2016	17 594 943	-	2 577 645	3 851 466
Wykonanie 2016	17 594 943	-	3 393 399	4 693 220
2017	21 908 643	-	2 446 637	2 446 637
2018	20 615 612	-	4 127 854	4 127 854
2019	19 893 392	-	4 996 387	4 996 387
2020	18 500 000	-	5 863 504	5 863 504
2021	16 600 000	-	7 508 903	7 508 903
2022	14 600 000	-	8 354 937	8 354 937
2023	13 100 000	-	9 355 786	9 355 786
2024	11 600 000	-	10 313 583	10 313 583
2025	10 100 000	-	11 249 810	11 249 810
2026	8 600 000	-	12 431 088	12 431 088
2027	7 100 000	-	13 453 807	13 453 807
2028	5 900 000	-	14 503 614	14 503 614
2029	4 400 000	-	15 315 307	15 315 307
2030	2 900 000	-	16 252 317	16 252 317
2031	1 400 000	-	17 009 875	17 009 875
2032	-	-	17 788 525	17 788 525

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.

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.	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.	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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{(2.1.1.1 + (2.1.3.1 + (5.1) / (1)))}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1 + (2.1.3.1 + (5.1) / (1)))}{(5.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1.1 + (2.1.3.1 + (5.1) / (1)))}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(1.1.1) - (1.5.1.1) + ((2.1) - (2.1.2.1) + (2.2.1) - (2.2.1.1))}{(1.1.1) - (1.5.1.1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	3,06%	3,06%	0	3,06%	9,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,70%	2,70%	0	2,70%	8,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,64%	3,64%	0	3,64%	4,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,79%	2,79%	0	2,79%	4,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,43%	4,43%	0	4,43%	3,54%	7,38%	7,62%	TAK	TAK
2018	4,43%	4,43%	0	4,43%	9,21%	5,52%	5,76%	TAK	TAK
2019	3,45%	3,45%	0	3,45%	7,57%	5,65%	5,90%	TAK	TAK
2020	4,30%	4,30%	0	4,30%	8,70%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2021	3,84%	3,84%	0	3,84%	10,90%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2022	3,81%	3,81%	0	3,81%	11,86%	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2023	2,94%	2,94%	0	2,94%	13,00%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2024	2,79%	2,79%	0	2,79%	14,02%	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2025	2,64%	2,64%	0	2,64%	14,96%	12,96%	12,96%	TAK	TAK
2026	2,50%	2,50%	0	2,50%	16,18%	13,99%	13,99%	TAK	TAK
2027	2,36%	2,36%	0	2,36%	17,13%	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2028	1,85%	1,85%	0	1,85%	18,07%	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2029	2,11%	2,11%	0	2,11%	18,67%	17,13%	17,13%	TAK	TAK
2030	2,00%	2,00%	0	2,00%	19,39%	17,96%	17,96%	TAK	TAK
2031	1,88%	1,88%	0	1,88%	19,85%	18,71%	18,71%	TAK	TAK
2032	1,66%	1,66%	0	1,66%	20,32%	19,30%	19,30%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	-	-	35 301 173	6 935 837	2 189 357	602 686	1 586 671	2 316 587	4 917 030	754 515
Wykonanie 2015	-	-	37 142 319	7 386 890	8 425 350	345 701	8 079 649	11 201 008	1 701 146	744 039
Plan 3 kw. 2016	-	-	39 371 255	8 448 724	11 784 207	-	11 784 207	12 152 808	6 534 707	633 246
Wykonanie 2016	-	-	39 941 690	8 448 724	11 803 707	-	11 803 707	13 073 093	4 654 422	1 015 000
2017	-	-	40 062 875	9 355 751	1 623 510	-	1 623 510	5 094 328	7 304 209	265 000
2018	1 293 031	1 293 031	40 591 712	9 033 300	343 284	-	343 284	-	-	-
2019	722 220	722 220	40 869 421	9 186 866	-	-	-	-	-	-
2020	1 393 392	1 393 392	41 130 834	9 343 043	-	-	-	-	-	-
2021	1 900 000	1 900 000	41 352 719	9 501 875	-	-	-	-	-	-
2022	2 000 000	2 000 000	41 655 824	9 663 407	-	-	-	-	-	-
2023	1 500 000	1 500 000	41 914 928	9 827 685	-	-	-	-	-	-
2024	1 500 000	1 500 000	42 203 086	9 994 756	-	-	-	-	-	-
2025	1 500 000	1 500 000	42 544 429	10 164 667	-	-	-	-	-	-
2026	1 500 000	1 500 000	42 667 963	10 337 466	-	-	-	-	-	-
2027	1 500 000	1 500 000	42 977 938	10 513 203	-	-	-	-	-	-
2028	1 200 000	1 200 000	43 289 362	10 691 927	-	-	-	-	-	-
2029	1 500 000	1 500 000	43 649 003	10 873 690	-	-	-	-	-	-
2030	1 500 000	1 500 000	44 391 037	11 058 543	-	-	-	-	-	-
2031	1 500 000	1 500 000	45 145 685	11 246 538	-	-	-	-	-	-
2032	1 400 000	1 400 000	45 913 162	11 437 729	-	-	-	-	-	-

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

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

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

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

Wyszczególnienie	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:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	w tym:		12.3	12.3.1	12.3.2		
							środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania					
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła													
Wykonanie 2014	998 071	921 697	-	-	943 806	943 806	-	-	618 907	529 922	-	-	-
Wykonanie 2015	724 853	687 729	-	-	593 630	593 630	-	-	858 118	809 690	-	-	-
Plan 3 kw. 2016	402 209	402 209	-	-	-	-	-	-	654 625	654 625	-	-	-
Wykonanie 2016	402 209	402 209	-	-	-	-	-	-	664 625	664 625	-	-	-
2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2032	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		12.4.2	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:		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:	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1								
Formula																	
Wykonanie 2014	1 445 806	1 094 358	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plan 3 kw. 2016	15 307	13 011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2016	15 307	13 011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2017	1 569 770	1 314 595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2018	343 284	291 631	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2032	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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	
	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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp										
Formula										
Wykonanie 2014	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2015	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Plan 3 kw. 2016	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2016	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2017	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2018	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2019	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2020	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2021	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2022	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2023	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2024	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2025	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2026	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2027	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2028	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2029	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2030	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2031	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2032	-		-	-	-	-	-	-	-	-

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	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	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 586 291	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2015	1 586 291	258	-	-	-	-	-
Plan 3 kw. 2016	1 586 300	-	-	-	-	-	-
Wykonanie 2016	1 586 300	-	-	-	-	-	-
2017	1 586 300	-	-	-	-	-	-
2018	1 293 031	-	-	-	-	-	-
2019	722 220	-	-	-	-	-	-
2020	1 393 392	-	-	-	-	-	-
2021	1 900 000	-	-	-	-	-	-
2022	2 000 000	-	-	-	-	-	-
2023	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2024	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2025	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2026	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2027	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2028	1 200 000	-	-	-	-	-	-
2029	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2030	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2031	1 500 000	-	-	-	-	-	-
2032	1 400 000	-	-	-	-	-	-

* 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 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

SKARBNIK POWIATU

mgr Beata Kozierska

PRZEWODNICZĄCY

RADY POWIATU

Józef Hojnyński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 792 327,00	1 623 510,00	343 284,00	1 966 794,00
1.a	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1.b	- wydatki majątkowe				21 792 327,00	1 623 510,00	343 284,00	1 966 794,00
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:				1 928 361,00	1 569 770,00	343 284,00	1 913 054,00
1.1.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 928 361,00	1 569 770,00	343 284,00	1 913 054,00
1.1.2.1	Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUG		Starostwo Powiatowe	2016 2018	1 928 361,00	1 569 770,00	343 284,00	1 913 054,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				-	-	-	-
1.2.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1.2.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				19 863 966,00	53 740,00	-	53 740,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 863 966,00	53 740,00	-	53 740,00
1.3.2.2	Budowa Powiatowego Centrum Edukacyjno - Rewalidacyjnego z Zespołem Szkół Specjalnych w Oławie		Starostwo Powiatowe	2013 2017	19 863 966,00	53 740,00	-	53 740,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Beata Kowarska

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Józef Holysta

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Oławskiego na lata 2017 – 2032

1. Omówienie przyjętych ogólnych zasad planowania dochodów i wydatków .

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Ujęte w wieloletniej prognozie finansowej objaśnienia przyjętych wartości jednoznacznie i wiarygodnie określają przyjęte tytuły dochodów i wydatków ujętych w dokumencie oraz w jaki sposób były one prognozowane. Zaprezentowane założenia makroekonomiczne, założenia zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów oraz założenia dotyczące zaciągania zobowiązań przez Powiat Oławski pokazujących dokładny opis sposobu prognozowania, jest wymogiem spełnienia kryterium realistyczności prognozy. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W naszym przypadku wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest na okres planowanych spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji. Wykazana kwota dochodów i wydatków na rok budżetowy 2017 jest zgodna z kwotą ujętą do projektu uchwały budżetowej . Kwoty planowanych limitów wydatków na następne lata wynikają z podpisanych umów i określają źródła finansowania. Jeżeli ww. kwoty nie wynikały bezpośrednio z podpisanych umów, planowany limit wydatków ustalono poprzez indeksację wydatków określonych w poprzednim roku budżetowym. Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Oławskiego została sporządzona na lata 2017 – 2032 tj. na okres na jaki powiat ma zaciągnięte oraz planuje zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, emisji papierów wartościowych oraz z tytułu udzielonych poręczeń. Podstawowymi danymi umożliwiającymi tak daleko idącą prognozę finansową powiatu były:

- 1) wytyczne Ministerstwa Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2016r.,
- 2) Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2015 -2018,
- 3) historyczne dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków powiatu,
- 4) przewidywane dochody ze sprzedaży mienia powiatu i przewidywane dochody powiatu z tytułu udziału w sprzedaży mienia Skarbu Państwa,
- 5) zawarte umowy z bankami z tytułu zaciągniętych przez powiat kredytów w latach ubiegłych oraz planowane emisje papierów wartościowych (obligacji),
- 6) udzielone przez powiat poręczenie dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Oławie.

Dochody zostały zaplanowane na podstawie danych z Ministerstwa Finansów, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz szacunku dochodów własnych jednostek organizacyjnych. Począwszy od 2017 roku został założony wskaźnik wzrostu dochodów o 2,2 % do roku 2032. W założeniach makroekonomicznych Ministerstwo Finansów na lata 2016 – 2025 przyjęło:

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB - dynamika realna	3,6%	3,8%	3,9%	3,9%	3,7%	3,6%	3,3%	3,2%	3,1%
CPI - dynamika średnioroczna	1,3%	1,8%	2,2%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

W omawianej prognozie w latach 2018-2032 nie zastosowano w/w wskaźników z uwagi na fakt nie spełnienia zakładanych wzrostów. W dalszej perspektywie czasowej 2018 - 2032 zastosowano zasadę ostrożnego planowania dochodów i przyjęto wskaźnik 2,2% wzrostu, który wynikał z historycznych danych wynikających ze sprawozdawczości.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wykazano wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku pracy. Wynagrodzenia wynikające z innych umów, niż umowy o pracę prognozowane były w oparciu o planowaną liczbę osób oraz planowane kwoty wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W roku 2017 planuje się w jednostkach oświatowych 3% wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi zatrudnionych na podstawie Kodeksu Pracy oraz dla pracowników zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy, Domu Dziecka, Domu Pomocy Społecznej, Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, Powiatowym Zarządzie Drogowym oraz Starostwie Powiatowym. Uwzględniono także 3 % wzrost wynagrodzeń dla rodzin zastępczych zawodowych, rodzin zastępczych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego oraz prowadzących Rodzinne Domy Dziecka. Przy prognozowaniu uwzględniono następujące założenia:

- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 2,2% w latach 2018 – 2032,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem 1,3 % w 2017r.,
- wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu i wynagrodzenia z pochodnymi) zaplanowane zostały w oparciu o przewidywane wykonanie w 2016 roku, oraz zostały powiększone o przewidywany wskaźnik inflacji tj. 1,3 %, w latach 2018 – 2032 przyjęto wskaźnik wzrostu 1,7 %.

2. Prognozowane dochody i wydatki oraz przedsięwzięcia związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Na prognozowane dochody budżetowe realizowane przez jednostki składają się:

- opłaty komunikacyjne zaplanowane z opłat za wydawane prawa jazdy, dowody rejestracyjne, świadectwa kwalifikacji, karty parkingowe, zaświadczenia oraz sprzedaż tablic rejestracyjnych,
- dochody z odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych uzyskane z innych powiatów oraz od rodziców,
- wpływy z innych opłat na podstawie ustaw, w których zaplanowano dochody za zajęcie pasa drogowego,
- dochody z mienia komunalnego przyjęte w oparciu o obowiązujące umowy dzierżawy oraz planowaną sprzedaż,

- wpływy z usług zaplanowane z odpłatności mieszkańców za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, a także odpłatności za prowadzone kursy w Powiatowym Ośrodku Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej i Doradztwa Metodycznego, refakturowanie opłat za centralne ogrzewanie, wodę, usługi komunalne oraz prowadzenie Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego,
- dochody z odsetek pochodzące z lokat na rachunkach bankowych,
- wpływy z dochodów różnych zaplanowano w oparciu o refundację wynagrodzeń, oraz zwrot za leki przez mieszkańców Domu Pomocy Społecznej.

Dotacje na sfinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej a także dotacje na zadania własne zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego powiększone o wskaźnik wzrostu w następnych latach.

Dochody z tytułu subwencji i udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych Ministerstwa Finansów powiększone o wskaźnik wzrostu w następnych latach.

W 2017 roku nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży mienia powiatu. W dalszym ciągu planuje się sprzedaż zespołu parkowo – pałacowego w Jakubowicach na kwotę ok 2 000 000 zł, jednak z uwagi na sytuację na rynku nieruchomości nie uwzględniono w/w kwoty w planie dochodów majątkowych.

Natomiast w 2018r. planuje się sprzedaż nieruchomości położonej w Oławie dz. 41/2 AM – 61 o pow. 0,4167 ha za łączną wartość 2 000 000 zł. Pozyskana kwota zostanie przeznaczona na budowę profesjonalnych warsztatów zajęciowych przy Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego przy ul. Kutrowskiego 31 w Oławie.

W 2017 roku planuje się również dalszą realizację inwestycji wieloletniej pn: „ Budowa Powiatowego Centrum Edukacyjno – Rewalidacyjnego z Zespołem Szkół Specjalnych w Oławie ”, gdzie łączne dofinansowanie w latach 2015 – 2017 wyniesie nie więcej niż 9 704 000 zł. W związku z powyższym w poszczególnych latach w dochodach majątkowych zostały zaplanowane dotacje celowe od gmin, zgodnie z podpisanymi umowami na realizację ww. zadania, które w poszczególnych latach wyniosą:

- Gmina Miejska Oława : w roku 2015 do kwoty 2 000 000 zł, w roku 2016 do kwoty 2 000 000 zł, w roku 2017 do kwoty 2 800 000 zł,
- Gmina Oława : w roku 2015 do kwoty 160 000 zł, w roku 2016 do kwoty 494 000 zł,
- Gmina Jelcz – Laskowice : w roku 2015 do kwoty 700 000 zł, w roku 2016 do kwoty 500 000 zł, w roku 2017 do kwoty 800 000 zł,
- Gmina Domaniów : w roku 2015 do kwoty 150 000 zł, w roku 2016 do kwoty 100 000 zł.

W wydatkach bieżących uwzględniono poręczenie kredytu dla Zespołu Opieki Zdrowotnej odpowiednio w kwotach w poszczególnych latach tj.: w 2017r. w wysokości 800 000 zł, w 2018r. w wysokości 768 000 zł, w 2019r. w wysokości 730 000 zł, w 2020r. w wysokości 700 000 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia i zaciągniętych z tytułu emisji obligacji w kwotach w tym: w 2014r. w wysokości 1 500 000 zł, w 2015r. w wysokości 2 300 000 zł, w 2016r. w wysokości 9 800 000 zł. oraz planowanej w 2017 r. w wysokości 5 900 000 zł. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego w 2017 roku deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Począwszy od 2018r. generowana nadwyżka będzie przeznaczana na spłatę długu.

Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Oławskiego.

Wykup obligacji nastąpi zgodnie z poniższym harmonogramem:

- obligacje wyemitowane w 2014r. w łącznej wysokości 1 500 000 zł,

w poszczególnych seriach zostaną wykupione :

a) Seria A14 i B14 w kwocie 1 000 000 zł, nie później niż w listopadzie 2020r.,

b) Seria C14 w kwocie 500 000 zł, nie później niż w listopadzie 2021r.,

- obligacje wyemitowane w 2015r. w wysokości do 2 300 000 zł, w poszczególnych seriach zostaną wykupione :

a) Seria A15 w kwocie 500 000 zł, nie później niż w lipcu 2021 r.,

b) Seria B15 w kwocie 400 000 zł, nie później niż w sierpniu 2021 r.,

c) Seria C15 w kwocie 500 000 zł, nie później niż we wrześniu 2021 r.

d) Seria D15 w kwocie 400 000 zł, nie później niż w październiku 2022 r.

e) Seria E15 w kwocie 500 000 zł, nie później niż w listopadzie 2022 r.

Planowane serie obligacji F15, G15 i H15 w łącznej kwocie 1 600 000 zł w związku z przewidywanym wykonaniem budżetu nie były wyemitowane w 2015 roku.

- obligacje wyemitowane w 2016r. w wysokości do 9 800 000 zł, w poszczególnych seriach zostaną wykupione :

a) w kwocie 1 100 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2022 r.

b) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2023 r.,

c) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2024 r.,

d) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2025 r.,

e) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2026 r.

f) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2027 r.

g) w kwocie 1 200 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2028 r.

- obligacje wyemitowane w 2017r. w wysokości do 5 900 000 zł, w poszczególnych seriach zostaną wykupione :

a) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2029 r.

b) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2030 r.,

c) w kwocie 1 500 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2031 r.,

d) w kwocie 1 400 000 zł, nie później niż 31 grudnia 2032 r.,

Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, naliczane od wartości nominalnej i obliczane oraz wypłacane w sześciomiesięcznych okresach odsetkowych liczonych od daty emisji. Wysokość oprocentowania będzie równa sumie zmiennej stawki WIBOR 6M oraz stałej marży. Marża wyemitowanych w 2017 roku serii obligacji została założona na poziomie 1,5%. Natomiast stawka WIBOR 6M została założona w latach 2017 – 2032 w wysokości 2,5% . Prowizja za usługę została założona na poziomie 0,55 % od kwoty emisji danej serii obligacji. Oprocentowanie będzie ustalane w oparciu o rzeczywistą liczbę dni w okresie odsetkowym oraz zostanie przyjęte, iż rok liczy 365 dni.

Wobec powyższego na koszty emisji obligacji składać się będzie oprocentowanie czyli: marża stała dla danej serii w okresie do wykupu plus zmienna stawka WIBOR 6M oraz prowizja za usługę lub gwarancję dojścia emisji do skutku. Prowizja będzie obejmować wszystkie koszty związane z emisją – poza kosztami odsetkowymi.

Powiat Oławski nie poniesie żadnych innych kosztów prowizyjnych oraz opłat (np. wynikających z Tabeli Opłat i Prowizji) oprócz prowizji wymienionej w formularzu ofertowym. W związku z powyższym planowane koszty emisji obligacji w łącznej kwocie do 19 500 000 zł, w latach 2014 – 2032 wyniosą ok 7 833 712 zł.

Prognoza sytuacji finansowej Powiatu Oławskiego w okresie wykupu długu związanego z emisją obligacji została przedstawiona w załączniku nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2032.

3. Podsumowanie.

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ww. ustawy, wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości. Zastosowano działania oszczędnościowe wdrażane od 2013 r. poprzez m.in. :

- 1) ograniczenie wydatków bieżących w 2017 roku i zaplanowanie ich na poziomie roku 2016,
- 2) ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych,
- 3) ograniczenie do minimum dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realistyczności wieloletniej prognozy finansowej, wielkości wykazane w latach 2017 – 2032 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z :

- 1) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację (np. ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej),
- 2) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej w pełni wynagrodzeń dla nauczycieli ustalanych w ustawie budżetowej (konieczność planowania wypłaty wynagrodzeń kosztem ograniczenia realizacji innych zadań),
- 3) niedoszacowania wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (w szczególności dotyczy to dotacji na działalność zespołów orzekających o niepełnosprawności).

Jednostki samorządu terytorialnego muszą uwzględniać w budżecie na 2017 rok oraz w wieloletniej prognozie finansowej nowy wskaźnik zadłużenia, ustalany indywidualnie dla każdej jednostki – indywidualny limit zadłużenia . Planowany dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wyliczony został w kolumnie 9.6.1. załącznika nr 1, natomiast relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 wyliczona została w kolumnie 9.4 ww. załącznika. Relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów ogółem, obliczone na podstawie wielkości prognozowanych w latach 2017 – 2032 nie przekraczają dopuszczalnego poziomu.

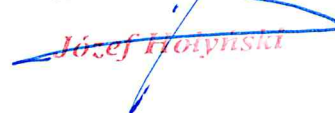
Niska wartość dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań spowodowana jest głównie udzielonym poręczeniem przez Powiat Oławski kredytu wraz z odsetkami zaciągniętego przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Oławie na restrukturyzację zadłużenia, zaciągnięciem kredytów przez Powiat na pokrycie deficytu i rozchodów , jak również nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację. Skutkuje to znacznym obniżeniem wskaźników w wykonaniu budżetu w danym roku budżetowym i w latach następnych. Wypracowanie w przyszłym roku i kolejnym roku nadwyżki operacyjnej wpłynie na poprawę nałożonych przez ustawę wskaźników . Im wyższa jest wartość nadwyżki operacyjnej, tym większa jest możliwość realizacji inwestycji oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań na cele inwestycyjne.

Stawiany przez ustawodawcę wymóg realności wieloletniej prognozy finansowej uniemożliwia swobodne kształtowanie wielkości dochodów i wydatków tak aby spełnić

wymogi art. 243 uofp. Stąd podjęte i wdrażane w latach 2012 – 2017 działania oszczędnościowe oraz ostrożne szacowanie wysokości planowanych dochodów pozwolą spełnić art. 243 od roku 2017 pod warunkiem uzyskania planowanych wielkości. Realizacja innych zadań inwestycyjnych w latach objętych wieloletnią prognozą finansową uzależniona jest od możliwości pozyskania środków zewnętrznych oraz możliwości sfinansowania wkładu własnego.

SKARBNIK POWIATU

mgr Beata Kozłowska

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Józef Holynski