

projekt

Uchwała Nr .../.../...
Rady Powiatu Słubickiego
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego
na lata 2016 – 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm)

Rada Powiatu Słubickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Słubickiego na lata 2016 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 - 2019, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Słubickiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/13/15 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 8 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2015-2026.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słubickiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr 1
z dnia 2015-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:									
		Dochody bieżące *	w tym:						Dochody majątkowe *	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	43 066 357,83	40 630 765,67	6 145 275,00	165 051,70	1 532 644,59	0,00	17 353 907,00	7 487 125,14	2 435 592,16	1 629 971,16	805 621,00
Wykonanie 2014	41 585 389,86	40 664 533,66	6 685 290,00	179 412,09	1 493 992,78	0,00	16 856 039,69	7 731 665,03	920 856,20	164 425,45	756 430,75
Plan 3 kw. 2015	48 487 498,46	43 015 015,46	6 999 492,00	120 000,00	1 589 200,00	0,00	16 547 568,00	9 675 005,46	5 472 483,00	3 005 000,00	2 767 483,00
Wykonanie 2015	43 450 000,00	41 000 000,00	6 999 492,00	120 000,00	1 550 000,00	0,00	16 547 568,00	9 500 000,00	2 450 000,00	505 000,00	1 945 000,00
2016	44 984 306,00	42 114 306,00	7 728 935,00	120 000,00	1 675 570,00	0,00	16 779 638,00	8 345 165,00	2 870 000,00	2 370 000,00	500 000,00
2017	45 114 305,84	42 114 305,84	8 100 000,00	130 000,00	1 740 000,00	0,00	17 150 000,00	8 300 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2018	45 300 001,84	43 300 001,84	8 500 000,00	135 000,00	1 780 000,00	0,00	17 200 000,00	8 300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	44 896 425,84	43 296 425,84	8 600 000,00	140 000,00	1 820 000,00	0,00	17 250 000,00	8 300 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2020	44 896 425,84	43 296 425,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2021	44 542 849,84	42 942 849,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2022	44 142 849,84	42 542 849,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2023	43 896 425,84	42 296 425,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2024	43 596 436,16	42 296 436,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2025	43 822 992,92	42 522 992,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	42 999 996,52	41 799 996,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^y		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	41 134 782,40	38 819 304,82	0,00	0,00	x	1 220 962,31	1 220 962,31	0,00	0,00	2 315 477,58
Wykonanie 2014	43 478 412,90	38 894 647,76	0,00	0,00	x	1 045 204,52	1 045 204,52	0,00	0,00	4 583 765,14
Plan 3 kw. 2015	47 864 505,46	42 823 888,46	0,00	0,00	x	1 073 000,00	1 073 000,00	0,00	0,00	4 740 539,00
Wykonanie 2015	42 127 067,00	39 302 405,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	2 824 662,00
2016	43 628 037,00	40 058 037,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 570 000,00
2017	43 828 037,00	41 028 037,00	0,00	0,00	0,00	961 314,00	961 314,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2018	42 828 037,00	40 928 037,00	0,00	0,00	0,00	870 226,00	870 226,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2019	42 538 749,00	41 038 749,00	0,00	0,00	x	746 047,00	746 047,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2020	42 538 749,00	41 038 749,00	0,00	0,00	x	625 341,00	625 341,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2021	42 338 749,00	40 838 749,00	0,00	0,00	x	508 583,00	508 583,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2022	41 938 749,00	40 438 749,00	0,00	0,00	x	396 493,00	396 493,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	41 538 749,00	40 138 749,00	0,00	0,00	x	280 453,00	280 453,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2024	41 078 307,32	39 778 307,32	0,00	0,00	x	150 896,00	150 896,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2025	42 247 007,00	41 247 007,00	0,00	0,00	x	57 555,00	57 555,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2026	42 669 996,84	41 669 996,84	0,00	0,00	x	7 810,00	7 810,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ⁵⁾	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	{1} - {2}	{4.1} + {4.2} + {4.3} + {4.4}								
Wykonanie 2013	1 931 575,43	1 454 616,98	0,00	0,00	1 454 616,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 893 023,04	1 702 683,57	0,00	0,00	1 702 683,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	822 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 322 933,00	499 940,00	0,00	0,00	499 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 356 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 286 268,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 471 964,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 518 128,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 575 985,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	329 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody, budżetu ^x	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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 2013	1 683 508,84	1 683 508,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	822 993,00	822 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	822 993,00	822 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 356 269,00	1 356 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 286 268,84	1 286 268,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 471 964,84	2 471 964,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 357 676,84	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 357 676,84	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 204 100,84	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 204 100,84	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 357 676,84	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 518 128,84	2 518 128,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 575 985,92	1 575 985,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	329 999,68	329 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8,1	8.2
Formuła			{1.1} - {2.1}	{1.1} + {4.1.1.1.1} - {2.1}
Wykonanie 2013	23 135 875,65	0,00	1 811 460,85	3 266 077,83
Wykonanie 2014	21 842 842,32	0,00	1 769 885,90	3 472 569,47
Plan 3 kw. 2015	21 019 849,32	0,00	91 049,00	91 049,00
Wykonanie 2015	21 019 849,32	0,00	1 697 595,00	2 197 535,00
2016	19 663 580,32	0,00	2 056 269,00	2 056 269,00
2017	18 377 311,48	0,00	1 086 268,84	1 086 268,84
2018	15 905 346,64	0,00	2 371 964,84	2 371 964,84
2019	13 547 669,80	0,00	2 257 676,84	2 257 676,84
2020	11 189 992,96	0,00	2 257 676,84	2 257 676,84
2021	8 985 892,12	0,00	2 104 100,84	2 104 100,84
2022	6 781 791,28	0,00	2 104 100,84	2 104 100,84
2023	4 424 114,44	0,00	2 157 676,84	2 157 676,84
2024	1 905 985,60	0,00	2 518 128,84	2 518 128,84
2025	329 999,68	0,00	1 275 985,92	1 275 985,92
2026	0,00	0,00	129 999,68	129 999,68

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ¹	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. ¹	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ¹	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ¹	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ¹¹ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ¹	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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 ¹	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ¹	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1)] - (9.3)}{(1)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1)] + (9.3)}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1)] - (9.3)}{[(2.1.2.) + (2.1.2b) + (1) - (15.1)]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	6,74%	6,74%	0,00	6,74%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	0,10	6,34%	5,90%	TAK	TAK	
2017	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	0,09	6,96%	6,52%	TAK	TAK	
2018	7,38%	7,38%	0,00	7,38%	0,10	8,43%	7,99%	TAK	TAK	
2019	6,91%	6,91%	0,00	6,91%	0,09	9,52%	9,52%	TAK	TAK	
2020	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	0,09	9,10%	9,10%	TAK	TAK	
2021	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	0,08	8,94%	8,94%	TAK	TAK	
2022	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	0,08	8,50%	8,50%	TAK	TAK	
2023	6,01%	6,01%	0,00	6,01%	0,09	8,43%	8,43%	TAK	TAK	
2024	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	0,09	8,42%	8,42%	TAK	TAK	
2025	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	0,05	8,57%	8,57%	TAK	TAK	
2026	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	0,03	7,50%	7,50%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	1 683 508,84	23 341 772,81	5 536 594,43	535 012,74	505 012,74	30 000,00	30 000,00	2 285 477,58	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	24 287 015,59	6 597 530,98	2 748 011,00	827 703,00	1 920 308,00	0,00	4 690 944,00	40 500,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	822 993,00	24 984 736,00	0,00	2 940 982,00	2 940 982,00	0,00	86 000,00	4 614 539,00	40 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	822 993,00	24 984 736,00	0,00	2 940 982,00	2 940 982,00	0,00	86 000,00	4 614 539,00	40 000,00		
2016	1 356 269,00	1 356 268,84	24 548 737,00	8 431 450,00	1 713 639,00	1 085 639,00	628 000,00	0,00	3 570 000,00	6 000,00		
2017	1 286 268,84	1 286 268,84	25 115 000,00	8 412 000,00	706 840,00	55 350,00	651 490,00	0,00	2 800 000,00	0,00		
2018	2 471 964,84	2 471 964,84	25 120 000,00	8 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00		
2019	2 357 676,84	2 357 676,84	25 125 000,00	8 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2020	2 357 676,84	2 357 676,84	25 130 000,00	8 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 204 100,84	2 204 100,84	25 135 000,00	8 422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 204 100,84	2 204 100,84	25 140 000,00	8 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 357 676,84	2 357 676,84	25 145 000,00	8 426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 518 128,84	2 518 128,84	25 150 000,00	8 428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 575 985,92	1 575 985,92	25 155 000,00	8 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	329 999,68	329 999,68	25 160 000,00	8 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
Wykonanie 2013	937 861,96	895 951,17	895 951,17	0,00	0,00	0,00	958 098,77	873 639,04	958 098,77
Wykonanie 2014	1 312 844,00	1 186 828,00	1 186 828,00	2 213 811,00	1 881 739,00	1 881 739,00	1 312 844,00	1 186 828,00	1 312 828,00
Plan 3 kw. 2015	2 879 999,00	226 999,00	226 999,00	207 743,00	207 743,00	207 743,00	3 209 703,00	556 703,00	556 703,00
Wykonanie 2015	2 879 999,00	226 999,00	226 999,00	207 743,00	207 743,00	207 743,00	3 209 703,00	556 703,00	556 703,00
2016	1 212 127,00	78 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 639,00	261 321,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	30 000,00	25 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	2 213 811,00	1 881 739,00	2 213 811,00	458 088,00	458 088,00	458 088,00	458 088,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	564 072,00	564 072,00	564 072,00	120 493,00	120 493,00	120 493,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	564 072,00	564 072,00	564 072,00	120 493,00	120 493,00	120 493,00	0,00	0,00	0,00	
2016	628 000,00	533 800,00	0,00	119 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 157,66	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 224,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty 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 dokona się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 683 508,84	1 293 033,33	467,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	822 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	822 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 356 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 286 268,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 471 964,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 204 100,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 357 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 518 128,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 575 985,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	329 999,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1
z dnia 2015-11-15

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 494 866,00	1 713 639,00	706 840,00	0,00	0,00	1 500 890,00
1.a	- wydatki bieżące				3 215 376,00	1 085 639,00	55 350,00	0,00	0,00	221 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 279 490,00	628 000,00	651 490,00	0,00	0,00	1 279 490,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 494 866,00	1 713 639,00	706 840,00	0,00	0,00	1 500 890,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 215 376,00	1 085 639,00	55 350,00	0,00	0,00	221 400,00
1.1.1.1	Erasmus plus - Mobilny Europraktyk	Zespół Szkół Ekonomiczno-Rolniczych	2015	2016	241 219,00	120 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Profilaktyka chorób układu krążenia i promocja zdrowego stylu życia w Powiecie Słubickim "	Starostwo Powiatowe	2015	2016	2 752 757,00	799 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój e- usług w Powiecie Słubickim	Starostwo Powiatowe	2016	2017	221 400,00	166 050,00	55 350,00	0,00	0,00	221 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 279 490,00	628 000,00	651 490,00	0,00	0,00	1 279 490,00
1.1.2.1	Rozwój e- usług w Powiecie Słubickim	Starostwo Powiatowe	2016	2017	1 279 490,00	628 000,00	651 490,00	0,00	0,00	1 279 490,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia
przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Słubickiego
na lata 2016-2026**

Ostateczny termin spłaty zaciągniętych przez Powiat Słubicki kredytów przypada na rok 2026. Z tego też względu, Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Słubickiego opracowano na lata 2016-2026. Do opracowania prognozy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków Powiatu Słubickiego w latach 2012-2014 i przewidywanego wykonania w roku 2015, a także wytyczne Ministra Finansów w zakresie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, jak również zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, w tym o zawartych umowach kredytowych i harmonogramach spłat, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących w Powiecie Słubickim.

I. Dochody z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2016-2026

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem były dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2012-2014, zaplanowane na 2015 r. oraz przyjęte założenia na lata przyszłe.

Dochody bieżące

Prognozowany poziom dochodów bieżących w poszczególnych latach przedstawiono w poniżej tabeli:

Lata	Dochody bieżące w zł	Wskaźnik wzrostu w %
2016	42.114.306,00	
2017	42.014.305,84	99,76
2018	43.300.001,84	103,06
2019	43.296.425,84	99,99
2020	43.296.425,84	100,00
2021	42.942.849,84	99,18
2022	42.542.849,84	99,07
2023	42.296.425,84	99,42
2024	42.296.436,16	100,00
2025	42.522.992,92	100,54
2026	41.799.996,68	98,30

Spadek planowanych dochodów bieżących na rok 2016, w porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2015, wynosi ok. 2,08 % i wynika z zakończenia w 2016 r. projektu z funduszy norweskich o łącznej wartości ok. 2.800.000 zł. Projekt był, całkowicie finansowany ze środków zewnętrznych, i dotyczył ochrony zdrowia w latach 2015-2016, gdzie na 2015 r. zakładano kwotę 2.635.000 zł. W roku 2017 planuje się dochody na poziomie zbliżonym do roku 2016, a na lata 2018-2020 większe zakładające zwiększone wpływy z tytułu dochodów z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, utrzymujące się przez cały okres na podobnych wskaźnikach. Nasze prognozowanie opiera się na informacjach zawartych w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych JST, jak również ze znajomości lokalnych czynników i możliwości osiągnięcia dochodów Powiatu Słubickiego w przedstawionych wielkościach.

W wyniku analizy źródeł dochodów, w latach 2017-2019, przyjęto następujące założenia:

- **udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

wysokość kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także od osób prawnych jest uzależniona od wielu różnorodnych czynników, obrazujących sytuację ekonomiczną państwa, czy tę

panującą na terenie naszego powiatu. Mając na względzie intensywny rozwój na terenie Powiatu budownictwa wielorodzinnego zakładamy wzrost liczby mieszkańców. W związku z tym, uwzględniając nadgraniczne położenie Słubic przyciągające nowych mieszkańców powiatu, oraz ustawowy udział powiatu w PIT -10,25 % i w CIT – 1,40 %, przyjęto:

- rok 2017 – wzrost o 4,8% w stosunku do kwoty z 2016 r.
- rok 2018 – wzrost o 4,94 w stosunku do poziomu z 2017 r.
- rok 2019 – wzrost o 1,18 w stosunku do poziomu z 2018 r.

Dla udziału w podatku od osób prawnych, wzrost co roku o kwotę 5.000 zł, co stanowi:

- rok 2017 – wzrost o 8,33 % w stosunku do planu z 2016 r., i jest na poziomie 72,46% wykonania roku 2014,
- rok 2018 – wzrost o 3,85 % w stosunku do planu z 2017 r
- rok 2019 – wzrost o 3,70 % w stosunku do planu z 2018 r

- subwencja ogólna

Subwencja ogólna utrzymuje się od jakiegoś okresu na podobnym poziomie z niewielkimi odchyleniami. Na rok 2016 wielkość subwencji ogólnej została podniesiona w stosunku do roku 2015 o 1,40%. Do wyliczeń wielkości subwencji ogólnej w latach 2017-2019 przyjęto:

- rok 2017 – wzrost o 2,21 % w stosunku do planu na 2016 r.,
- rok 2018 – wzrost o 0,29 % w stosunku do planu na 2017 r.
- rok 2019 – wzrost o 0,29 % w stosunku do planu na 2018 r.

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Ta grupa dochodów kształtuje się co rocznie na różnym poziomie, zależnie od indywidualnych czynników. Stałe pozycje dochodów, i to one decydują o wielkości tej grupy dochodów, to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania rządowe, a także dotacje na realizację zadań bieżących, szczególnie w zakresie pomocy społecznej, wynikające z porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego. Powtarzalne są również środki otrzymywane z Funduszu Pracy oraz z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Są to nieduże kwoty dochodów i w obu przypadkach zauważa się tendencję spadkową. Trudno również prognozować dochody z tytułu środków europejskich na realizację programów z ich udziałem. Z uwagi na zakończenie realizacji projektu z lat 2015-2016 o dużej wartości pochodzących ze środków funduszy norweskich, lata następnie będą wykazywały obniżenie wartości tych dochodów.

W związku z tym, że w tej grupie dochodów nie należy spodziewać się szczególnych tendencji wzrostowych czy malejących, przyjęto następujące założenia:

- rok 2017 – spadek o 0,54 % w stosunku do planu na 2016 r. i o 14,21% planu 3 kw. 2015 r.
- rok 2018 – utrzymanie poziomu z 2017 r.
- rok 2019 – utrzymanie poziomu z 2018 r.

- pozostałe dochody własne, w tym podatki i opłaty

Ta grupa dochodów ma duży wpływ na możliwość ukierunkowywania finansowania powiatowych zadań, ponieważ dochody, wcześniej wymienione, są z reguły tematycznie przypisane na wydatki (dotacje celowe, subwencja oświatowa). Dominują tu wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu, wpływy usług, opłaty komunikacyjnej i wpływów z innych lokalnych opłat, różne dochody i opłaty. W związku z tym, że tę grupę dochodów może kształtować Powiat przyjęto następujące założenia w latach 2017-2019:

- rok 2017 – wzrost o 3,85 % w stosunku do planu na 2016 r.,
- rok 2018 – spadek o 2,30 % w stosunku do planu na 2017 r.,
- rok 2019 – wzrost o 2,25 % w stosunku do planu na 2018 r.

Dochody majątkowe

Na 2016 rok przyjęto dochody majątkowe w wysokości 2.370.000 zł. Źródłem tych dochodów będzie sprzedaż majątku planowana w wysokości 2.370.000 zł, dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje drogowe zgodnie ze zgłoszonym wnioskiem w kwocie 500.000 zł.

Mając na uwadze posiadany majątek i możliwości jego zbycia, zaplanowano na 2016 r. dochód ze sprzedaży w kwocie 2.370.000 zł. Planowaną kwotę spodziewamy się uzyskać ze sprzedaży działki nr 1397 o pow. 0,2790 ha powiększonej o część działki zabudowanej o łącznej wartości ok. 485.500 zł. Ze względu na atrakcyjne położenie oraz wcześniejsze zainteresowanie inwestorów kwota uzyskana w drodze przetargu może być znacznie wyższa od wartości szacunkowych z roku 2014. Kolejna nieruchomość przeznaczona do sprzedaży to zadrzewiona działka nr 666 o pow. 6,3338 ha za kwotę 285.500 zł. Następnie zabudowana działka 280/2 o pow. 0,6774 ha położona w Cybince za kwotę 500.000 zł, również ze względu na położenie możliwa jest do uzyskania znacznie wyższa cena. Kolejna nieruchomość, to lokal użytkowy o pow. 241,5 m² położony w Słubicach, przy ul. Krótkiej 7 na działce nr 336/5 o pow. 1782 m², aktualnie przeprowadzona wycena wyniosła 505.000 zł. Poza tym do sprzedaży jest przeznaczony lokal użytkowy nr 3 zlokalizowany przy ul. Mickiewicza 6 w Słubicach za cenę wywoławczą 400.000 zł, działka rolna położona w Ośnie Lub. o pow. 2,1127 ha z 1/10 udziału w drodze wewnętrznej za kwotę 99.000 zł, oraz przeniesienie prawa użytkowania wieczystego dwóch działek przy ul. Kolejowej w Cybince na łączną kwotę 95.000 zł.

W roku 2017 i kolejnych latach aż do roku 2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży rzędu 1.600.000 zł. Następnie, rok 2024 i 2025 to kwoty w wysokości 1.300.000 zł, natomiast rok 2026 to kwota 1.200.000 zł dochodu ze sprzedaży mienia. W innych źródłach, (dotacje inwestycyjne z budżetu państwa, względnie od jednostek samorządu terytorialnego z tytułu pomocy finansowej w inwestowaniu) trudno zaplanować dochody i zakładać ich wzrost czy spadek.

Wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe w latach 2016-2026

Konstrukcja planu wydatków na tak wiele lat jest trudna. W sytuacji obowiązujących przepisów ustawy o finansach publicznych w kwestii finansowania wydatków bieżących, po analizie bieżącej sytuacji, konieczne jest minimalizowanie w kolejnych latach wydatków bieżących, aby móc sfinansować je planowanymi dochodami. Z kolei wydatki powinny być na tyle wysokie, by pozwolić na obsługę długu. W prognozie przyjęto następujące wskaźniki:

Lata	Wydatki bieżące w zł	Wskaźnik wzrostu w %
2016	40.058.037,00	
2017	40.028.037,00	102,42
2018	40.928.037,00	99,76
2019	41.038.749,00	100,27
2020	41.038.749,00	100,00
2021	40.838.749,00	99,51
2022	40.438.749,00	99,02
2023	40.138.749,00	99,26
2024	39.778.307,32	99,10
2025	41.247.007,00	103,69
2026	41.669.996,84	101,03

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono grupę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organu jednostki samorządu. Dla tych wydatków przyjęto poniższe zasady:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Prognozuje się utrzymywanie podobnych wielkości wynagrodzeń w poszczególnych latach (minimalne wzrosty). Na rok 2016 przyjęto 24.548.737 zł wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Od 2017 r. poziom tych wydatków utrzymuje się w granicach 25.100.000 zł – 25.160.000 zł. Wysokość wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane będzie podlegać aktualizacji w miarę posiadanych środków finansowych, z uwzględnieniem ustawowych wskaźników przyjętych dla danej grupy zawodowej.

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego

Wymienione wydatki dotyczą działu 750 – Administracja publiczna, w tym rozdziały: 75019 – Rada powiatów i 75020 – Starostwa powiatowe.

Poziom tych wydatków określono następująco:

2016 r. - 8.431.450 zł

2017 r. – 8.412.000 zł – spadek o 0,12 % w stosunku do roku 2016

2018 r. – 8.415.000 zł – wzrost o 0,04 % w stosunku do roku 2017

2019 r. – 8.418.000 zł – wzrost o 0,04 % w stosunku do roku 2018

Wydatki majątkowe

na rok 2016 zaplanowano w łącznej kwocie 3.570.000 zł, w tym:

- 3) Inwestycje drogowe w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł, stanowiącej 2,29 % udziału w ogólnej kwocie wydatków –finansowane ze środków rządowych (NPPGL) i środków własnych.
- 4) Wydatki związane z ochroną środowiska (i finansowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków za korzystanie ze środowiska) w łącznej kwocie 100.000,00 zł, stanowiącej 0,23 % udziału w ogólnej kwocie wydatków.
- 5) Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne łącznie za 1.999.000,00 zł finansowane ze środków własnych, min. na wykonanie robót budowlanych budynku (po PUP) związanych z dostosowaniem pomieszczeń biurowych do wymogów technicznych i funkcjonalnych oraz na wykonanie łącznika budynku starostwa z budynkiem po PUP, oraz na program pn."Rozwój e-usług w Powiecie Słubickim". Kwota stanowi 4,58 % udziału w ogólnej kwocie wydatków.
- 6) Wpłata jednostki na państwowy fundusz celowy na dofinansowanie w wysokości 6.000 zł zakupu radiowozu oznakowanego, co stanowi 0,01% ogólnej kwoty wydatków.
- 7) Wydatek w wysokości 20.000 zł na zakup samochodu służbowego dla Placówki opiekuńczo-wychowawczej, co stanowi 0,05% ogólnej kwoty wydatków.
- 8) Wydatek w wysokości 25.000 zł, na opracowanie dokumentacji techniczno-ekonomicznej dot. rozbudowy POW w Rzepinie, co stanowi 0,06% ogólnej kwoty wydatków.
- 9) Dostawa i montaż dźwigu osobowego dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Słubicach na kwotę 420.000,00 zł.

Od 2017 r. poziom wydatków majątkowych obniża się, i tak: o 21,57 % w stosunku do planu z 2016 r.; w 2018 r. o 32,14 % w stosunku do planu na 2017 r. i w 2019 r. o 21,05%. Jest to uwarunkowane możliwościami finansowymi własnymi Powiatu i pozyskanymi środkami zewnętrznymi.

Przychody i rozchody budżetu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu na lata 2016-2026 nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów. Jest to podyktowane wysokim poziomem zadłużenia.

Kwota rozchodów ujęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2026 wynosi ogółem 21.019.849,32 zł. Dotyczy ona spłat rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych kredytów w latach 2008-2011. Na rok 2016 zaplanowano 1.356.269,00 zł rozchodów, które dotyczą spłaty kredytów.

Wynik budżetu i przeznaczenie nadwyżki.

W roku 2016 planuje się budżet nadwyżkowy. Zaplanowano dochody w wysokości 44.984.306 zł i wydatki w wysokości 43.628.037 zł. Nadwyżka wynosi 1.356.269 zł i zostaje przeznaczona na spłatę rat kredytowych.

Przedsięwzięcia

W roku 2016 planuje się następujące przedsięwzięcia:

w ramach wydatków bieżących:

- 10) projekt pn. „*Erasmus plus – Mobilny Europraktyk*” – łączne nakłady finansowe wynoszą 241.219 zł, z tego na 2016 r. przewidziano na wydatki kwotę 120.121 zł. Projekt realizowany w latach 2015-2016;
- 1) projekt pn. „*Profilaktyka chorób układu krążenia i promocja zdrowego stylu życia w Powiecie Słubickim*” – łączne nakłady wynoszą 2.742.000 zł, z tego na 2016 r. zaplanowano wydatkować 799.468 zł. Projekt realizowany w latach 2015-2016;
- 2) projekt pn. „*Rozwój e- usług w Powiecie Słubickim*” – łączne nakłady finansowe wynoszą 221.400 zł, z tego na rok 2016 zaplanowano na wydatki 166.050 zł. Projekt realizowany w latach 2016-2017.

w ramach wydatków majątkowych

- 3) projekt pn. „*Rozwój e- usług w Powiecie Słubickim*” – łączne nakłady finansowe wynoszą 1.279.490 zł, z tego na rok 2016 zaplanowano na wydatki 628.000 zł. Projekt realizowany w latach 2016 - 2017.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w latach 2015-2019 wynoszą 4.494.866 zł, w tym limit wydatków na rok 2016 wynosi 1.713.639 zł i na rok 2017 706.840 zł. Bez limitu wydatków pozostaje rok 2018 i 2019.

Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźnik zadłużenia

Na koniec 2016 r. planuje się, że prognozowany stan zadłużenia Powiatu z tytułu kredytów wyniesie 19.663.580,32 zł, z tego w:

- 1) Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział Zielona Góra (umowa o kredyt Nr 08/2369) – do 31 grudnia 2025 r. pozostało do spłacenia **6.229.928,32 zł** – oprocentowanie WIBOR 3M+1,00 p.p. – spłaty kwartalne,
- 1) Banku Spółdzielczym w Ośnie Lubuskim:
 - 2) (umowa o kredyt Nr 20091404) – do 31 grudnia 2024 r. pozostało do spłaty **7.306.992,00 zł** – oprocentowanie WIBOR 1M+3,00 p.p. – spłaty miesięczne,
 - (umowa o kredyt Nr 995/68/2010) – od 30 września 2013 r. do 30 września 2026 r. pozostało do spłaty **3.300.000,00 zł** – oprocentowanie WIBOR 1M+3,00 p.p. – spłaty miesięczne;
 - (umowa o kredyt Nr 979/68/2011) – do 31 sierpnia 2024 r. pozostało do spłaty **2.826.660,00 zł** – oprocentowanie WIBOR 1M+2 p.p. – spłaty miesięczne.

Kwota długu przedstawiona w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych. W roku 2013 Zarządu Powiatu zwrócił się do Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim oraz Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze o zmianę harmonogramu spłat rat kredytowych i przesunięcie wymagalnych płatności z 2014 r. i częściowo z 2015 r. na dalsze lata, z utrzymaniem ostatecznego terminu spłat przyjętego umowami kredytowymi. Wnioski zostały załatwione pomyślnie i podpisano w tej sprawie aneksy z ww. Bankami.

W 2014 roku wystąpiła konieczność dokonania kolejnych zmian w zakresie obsługi długu, w taki sposób aby zapewnić spełnienie wskaźnika wymaganego ustawą, szczególnie w latach 2015-2017. Wystąpiono do Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim z prośbą o zmianę terminów spłaty kredytu, tj. przesunięcie płatności całości rat kredytowych z 2016 r. i 2017 r. na dalsze lata, z utrzymaniem ostatecznego terminu spłat przyjętego umową kredytową. Dotyczy to kredytu zaciągniętego 14 grudnia

2009 r. (nr umowy 20091404), którego pozostało do spłaty 7.306.992,00 zł. Zaproponowano Bankowi następujące rozwiązanie:

lata	spłaty według obowiązującego harmonogramu	spłaty po proponowanej zmianie
2015	0,00	0,00
2016	885.696,00	0,00
2017	1.185.696,00	0,00
2018	1.185.696,00	1.185.696,00
2019	774.984,00	1.071.408,00
2020	774.984,00	1.071.408,00
2021	474.984,00	917.832,00
2022	474.984,00	917.832,00
2023	774.984,00	1.071.408,00
2024	774.984,00	1.071.408,00
Razem:	7.306.992,00	7.306.992,00

Bank Spółdzielczy w Ośnie Lubuskim przychylił się do prośby i podpisano w tej sprawie aneks do umowy. Przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie finansowany z nadwyżek budżetowych zaplanowanych w poszczególnych latach.

W związku z dużym zadłużeniem Powiatu, oraz niewielką różnicą między planowaną łączną kwotą spłaty zadłużenia a maksymalnym dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty z art. 243 ufp, oraz wielkościami spłaty rat wraz z odsetkami w poszczególnych latach Powiat Słubicki zdecydował się na wydłużenie terminu spłaty posiadanego zadłużenia w Banku Spółdzielczego w Ośnie Lubuskim do roku 2030. Ze względu na przepisy ustawy Prawo zamówień publicznych, Powiat nie ma możliwości wydłużenia spłaty kredytów poprzez negocjacje z Bankiem w zakresie terminu spłaty rat ani wysokości odsetek, które w obecnych warunkach są wysokie. Dlatego w dniu 27.10.2015 r. Rada Powiatu Słubickiego podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na obsługę spłaty i restrukturyzacji zobowiązań Powiatu Słubickiego o przejęciu zobowiązań finansowych długoterminowych Powiatu Słubickiego. Rada wyraziła zgodę na sfinansowanie zobowiązań Powiatu Słubickiego przez przejęcie długu do łącznej kwoty 14.183.594,70, na podstawie umowy zawartej na zasadzie art. 518 §1 pkt 3 kodeksu cywilnego.

Ponadto w Powiecie Słubickim zaistniała sporna sytuacja, która może stanowić zagrożenie dla gospodarki finansowej. Sprawa dotyczy dochodów pozyskanych z tytułu opłat eksploatacyjnych w latach 2010-2011 na Terminalu w Świecku i przekazywanych na koszty jego utrzymania. Decyzjami z dnia 4 września 2012 r. Wojewoda Lubuski zobowiązał Powiat Słubicki do zwrotu tych środków, jako nieprzekazanych pobranych dochodów budżetowych należnych budżetowi państwa, i tak: za rok 2010 kwota wyniosła 1.202.511,08 zł, a za rok 2011 - 2.276.938,65 zł – łącznie z należnymi odsetkami ok. 5.000.000 zł.

Obie decyzje zostały przez Powiat Słubicki zaskarżone, jednak ostatecznie w dniu 31 grudnia 2013 r. Minister Finansów utrzymał obie zaskarżone decyzje Wojewody Lubuskiego w mocy. W dalszym ciągu postępowania doprowadzono do złożenia w dniu 29 października 2014 r. przez Powiat Słubicki do Naczelnego Sądu Administracyjnego skarg kasacyjnych od wyroków Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z 23 lipca 2014 r. wraz z wnioskiem o wstrzymanie wykonania zaskarżonych decyzji. Postanowieniem z dnia 01.04.2014 r. sygn. akt V SA/Wa 620/14 WSA w Warszawie postanowił wstrzymać wykonanie zaskarżonych decyzji do czasu rozpoznania skargi przez Sąd. Do 12.11.2015 r. termin rozprawy nie został wyznaczony.

W dniu 24 października 2014 r. ujęto w księgach rachunkowych Starostwa Powiatowego kwoty 1.202.511,08 zł i 2.276.938,65 zł na koncie 240/ZS Zobowiązania sporne.

Ponadto 10 września 2015 r. został ogłoszony wyrok sygn. akt IC 259/15, dotyczący własności Terminala Towarowych Odpraw Celnych, w którym jako właściciela TTOC wskazano Skarb Państwa. Powiat Słubicki wniósł apelację od wyroku, jednocześnie kontynuując rozmowy z Wojewodą Lubuskim w sprawie ostatecznego załatwienia sprawy własności Terminala.

W uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2016 – 2026 ujęto upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Słubickiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Powiat posiada następujące umowy :

TV kablowa „VECTRA” do 06.03.2017r. koszt m-czny 199 zł

- Obsługa kotłowni – „WARBAN” Słubice od 01.11.2013 do 31.10.2016 r. koszt m-czny 694,95 zł

- Monitoring Starostwo „KASTOR” Słubice od 01.01.2015r do 31.12.2017 r. koszt m-czny 430,50 zł

- Telefony stacjonarne Multi Media Gdynia od 01.01.2014 do 31.12.2016 r.

- Obsługa dźwigu dla niepełnosprawnych -Zakład Elektromechaniki Dźwigowej Gorzów od 01.03.2013r. do 29.02.2016 koszt m-czny -159,90 zł

- *Lex WoltersKluwer* od 01.06.2013 r. do 31.05.2016 r. koszt roczny 11.860 zł + VAT

Woda do dystrybutora BONART woda źródłana Słubice 01.11.2017r.

- Dostaw gazu do budynku PGNIGE Szczecin

- Energia elektryczna ENEA Sulęcín

- Dostawa wody i odprowadzenie ścieków - umowa na czas nieokreślony

- Wywóz nieczystości z posesji – umowa Nr 117/13 - 31.12.2015 r.

- Państwowa Wytwórnia Papierów Wartościowych SA Warszawa 31.12.2015r.

- BHP – Nr 34/15 do 28.02.2018r.

- Audyt - od 01.02.2015r. do 31.01.2016r.

- Ubezpieczenie mienia Starostwa – SupraBrokers umowa do 30.04.2017 r.

- Obsługa prawna - Zubczewski-Bogdanow do 31.03.2017r. koszt m-czny 2400 zł netto

- Obsługa prawna Maksymilian Wanago do 28.02.2018r.

- Obsługa PROTON Sputnik Software do 31.12.2015 r.

- PPUH „REST” dostawa tablic rejestracyjnych do 15.12.2016 r.

- Opieka autorska „FOKA” do 31.12.2015 r.

- Telefony komórkowe

- Świadczenie usług med. pracy Grablunas do 31.12.2016 r.

- Usługa CYBERNET – łącza internetowe 30.09.2017 rok

- Netia –internet Starostwo - 20.10.2017 r.

- Serwisowanie urządzenia wielofunkcyjnego DKS - 09.12.2017 r.

- Usuwanie pojazdów z drogi -Szkwarek Piotr – 31.01.2018 r.

- Pozyskiwanie środków zewnętrznych Expeto- 31.12.2016r.

- Internet dla gospodarstw domowych Telestrada – 01.11.2017r.

Słubice, 12 listopada 2015 r.