

1

**Uchwała Nr ...../ /2017  
Rady Powiatu Lubańskiego  
z dnia ..... 2017 roku**

w sprawie: zmiany uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego.

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 814 z późn.zm). oraz art 226, 227 i 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn.zm.), Rada Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zmienia się załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/202/2016 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Zmienia się załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/202/2016 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Zmienia się załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/202/2016 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Lubańskiego.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w BIP Starostwa Powiatowego w Lubaniu.

*[Podpis]*  
Wice Prezydent

*[Podpis]*  
Stwierdzono pod względem  
formalno-prawnym  
RADCA PRAWNY  
Rozto Siemaszkiewicz

## UZASADNIENIE

do Uchwały .../...../2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia .....  
w sprawie: zmiany uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego.

Zarząd Powiatu Lubańskiego przedstawia Radzie Powiatu Lubańskiego uchwałę w sprawie zmiany uchwały Nr XXVI/202/2016 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego. Niniejsza uchwała uwzględnia:

- 1) aktualizację poszczególnych pozycji załącznika nr 1 dotyczących roku 2016: zmiana z wartości przewidywanych na rzeczywiste zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi za rok 2016;
- 2) zmiany w budżecie powiatu na rok 2016 wprowadzane:
  - Uchwałą Nr 379/2017 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 26 stycznia 2017 roku,
  - projektem Uchwały Rady Powiatu Lubańskiego na dzień 23 luty 2017 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na 2017 rok;
- 3) zmiany w latach 2017-2019 wynikające ze zmian w limitach przedsięwzięć bieżących i majątkowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) zmianę objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej (załącznik nr 3 do WPF) dostosowującą treść objaśnień do danych w załączniku nr 1 i 2.

Skarbnik Powiatu  
*Anna Wojewoda*  
Anna Wojewoda

*Giancoli*  
Wojewoda

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>			w tym:			Dochody <sup>x</sup> majątkowe	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		1.2	1.2.1		
Lp	1			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2014	59 802 668,64	55 261 817,60		7 752 191,00	194 750,55	2 215 111,67	0,00	27 793 656,00	15 881 877,04	4 540 851,04	44 579,15	4 473 231,03	
Wykonanie 2015	57 887 271,31	51 552 759,53		8 475 555,00	135 622,13	2 029 399,41	0,00	25 219 736,00	13 940 978,81	6 334 511,78	22 836,85	6 311 674,93	
Plan 3 kw. 2016	54 891 938,00	51 996 124,00		8 815 405,00	184 154,00	2 079 514,00	0,00	26 113 052,00	13 384 421,00	2 895 814,00	548 334,00	2 347 480,00	
Wykonanie 2016	54 739 805,09	52 806 156,66		8 965 110,00	127 352,64	2 100 300,39	0,00	26 160 704,00	13 935 490,42	1 933 648,43	497,50	1 933 150,93	
2017	57 188 200,00	49 979 770,00		9 435 488,00	115 000,00	2 105 413,00	0,00	25 556 637,00	11 334 276,00	7 208 430,00	3 845 852,00	3 362 578,00	
2018	64 708 788,00	52 470 986,00		9 926 850,00	117 300,00	2 166 398,00	0,00	24 877 236,00	13 610 985,00	12 237 802,00	1 500 000,00	10 737 802,00	
2019	54 521 906,00	51 131 762,00		10 471 333,00	119 646,00	2 228 838,00	0,00	25 422 707,00	11 330 674,00	3 390 146,00	0,00	3 390 146,00	
2020	58 992 362,00	53 992 362,00		11 068 936,00	122 038,00	2 291 883,00	0,00	27 580 980,00	11 333 630,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2021	55 267 776,00	55 267 776,00		11 412 073,00	124 479,00	2 356 950,00	0,00	28 307 016,00	11 465 944,00	0,00	0,00	0,00	
2022	55 879 234,00	55 879 234,00		11 765 847,00	126 969,00	2 425 049,00	0,00	28 259 945,00	11 673 110,00	0,00	0,00	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.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa <sup>4</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsutki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	61 488 490,20	52 032 574,16	0,00	0,00	0,00	609 212,50	604 712,50	0,00	0,00	9 455 916,04	
Wykonanie 2015	59 740 635,88	51 223 691,23	0,00	0,00	0,00	596 863,95	596 863,95	0,00	0,00	8 516 944,85	
Plan 3 kw. 2016	53 791 938,00	50 184 328,00	0,00	0,00	0,00	487 987,00	465 487,00	0,00	0,00	3 607 610,00	
Wykonanie 2016	51 626 782,99	48 921 195,03	0,00	0,00	0,00	481 955,80	459 455,80	0,00	0,00	2 705 587,96	
2017	59 008 018,00	48 681 773,00	0,00	0,00	0,00	433 584,00	433 584,00	0,00	0,00	10 326 245,00	
2018	61 113 434,00	48 379 636,00	0,00	0,00	0,00	416 742,00	416 742,00	15 229,00	0,00	12 733 798,00	
2019	51 117 444,00	46 818 084,00	0,00	0,00	0,00	342 736,00	342 736,00	6 816,00	0,00	4 299 360,00	
2020	56 402 362,00	48 500 237,00	0,00	0,00	0,00	269 389,00	269 389,00	0,00	0,00	7 902 125,00	
2021	51 552 776,00	49 447 726,00	0,00	0,00	0,00	202 004,00	202 004,00	0,00	0,00	2 105 050,00	
2022	52 154 234,00	49 560 843,00	0,00	0,00	0,00	101 773,00	101 773,00	0,00	0,00	2 593 391,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						
			4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	4.4	w tym:
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Wykonanie 2014	-1 685 821,56	4 199 106,00	0,00	0,00	1 199 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 853 364,57	3 733 700,00	0,00	0,00	3 733 700,00	1 853 364,57	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 100 000,00	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 113 022,10	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 819 818,00	2 819 818,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 819 818,00	0,00
2018	3 595 354,00	814 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 464,00	0,00
2019	3 404 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 ust. 3a ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń		
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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	4 409 818,00	4 409 818,00	1 819 818,00	1 819 818,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 404 464,00	3 404 464,00	814 464,00	814 464,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 715 000,00	3 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 725 000,00	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatki <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [2.1] - [2.1.20]
Wykonanie 2014	19 500 000,00	0,00	3 229 243,44	4 428 349,44
Wykonanie 2015	17 775 000,00	0,00	329 068,30	4 062 768,30
Plan 3 kw. 2016	16 210 000,00	0,00	1 811 796,00	2 276 796,00
Wykonanie 2016	16 210 000,00	0,00	3 884 961,63	4 349 961,63
2017	17 029 818,00	0,00	1 297 997,00	2 297 997,00
2018	13 434 464,00	0,00	4 091 350,00	4 091 350,00
2019	10 030 000,00	0,00	4 313 678,00	4 313 678,00
2020	7 440 000,00	0,00	5 492 125,00	5 492 125,00
2021	3 725 000,00	0,00	5 820 050,00	5 820 050,00
2022	0,00	0,00	6 318 391,00	6 318 391,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 „c” jednolitego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w przewidywanym roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w przewidywanym roku (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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału 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
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [(5.1) / (1)]}$
Wykonanie 2014	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	5,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	0,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	4,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	7,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	8,99%	3,46%	4,39%	TAK	TAK
2018	7,46%	4,62%	0,00	4,62%	8,64%	4,63%	5,57%	TAK	TAK
2019	6,87%	5,37%	0,00	5,37%	7,91%	7,31%	8,24%	TAK	TAK
2020	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	9,31%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2021	7,09%	7,09%	0,00	7,09%	10,53%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2022	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	11,31%	9,25%	9,25%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> 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	0,00	500 000,00	31 758 031,43	5 822 688,82	2 172 450,26	2 172 450,26	0,00	559 203,50	6 865 201,75	31 510,79
Wykonanie 2015	0,00	1 725 000,00	32 474 995,74	5 861 957,61	2 006 475,27	2 001 555,27	4 920,00	1 164 540,76	7 052 403,89	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	1 565 000,00	32 687 074,00	6 320 451,00	660 640,00	557 888,00	102 752,00	75 814,00	3 035 328,00	50 000,00
Wykonanie 2016	0,00	1 565 000,00	32 508 273,72	6 062 678,16	323 432,91	270 908,92	52 523,99	66 015,64	2 639 572,32	0,00
2017	0,00	0,00	31 798 544,00	6 421 985,00	9 176 310,00	1 514 056,00	7 662 254,00	3 892 004,00	5 351 741,00	82 500,00
2018	3 595 354,00	3 595 354,00	31 410 631,00	5 825 859,00	3 909 759,00	883 548,00	3 026 211,00	3 026 211,00	7 542 500,00	0,00
2019	3 404 464,00	3 404 464,00	31 676 841,00	5 964 484,00	129 926,00	129 926,00	0,00	0,00	3 355 600,00	0,00
2020	2 590 000,00	2 590 000,00	33 175 879,00	6 118 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00
2021	3 715 000,00	3 715 000,00	33 813 212,00	6 220 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00
2022	3 725 000,00	3 725 000,00	33 876 803,00	6 353 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 300,00	0,00

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	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 z wyłączenia z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki finansowane z budżetu państwa	
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 2014	3 088 978,97	2 815 595,09	2 815 595,09	0,00	0,00	0,00	2 700 951,54	2 390 775,91	2 700 951,54	
Wykonanie 2015	2 228 661,15	1 936 159,10	1 936 159,10	0,00	0,00	0,00	2 995 853,14	2 700 326,61	2 995 853,14	
Plan 3 kw. 2016	195 711,00	188 113,00	188 113,00	0,00	0,00	0,00	529 341,00	459 301,00	86 944,00	
Wykonanie 2016	802 958,87	778 755,28	778 755,28	3 999,54	3 581,54	3 581,54	257 487,46	236 570,78	248 684,46	
2017	1 604 025,00	1 530 425,00	963 427,00	1 298 702,00	1 293 523,00	44 022,00	1 821 145,00	1 557 154,00	1 124 749,00	
2018	2 067 238,00	2 020 773,00	464 472,00	5 037 802,00	5 037 802,00	1 819 818,00	2 116 353,00	1 965 849,00	488 564,00	
2019	161 437,00	161 437,00	0,00	830 146,00	830 146,00	814 464,00	129 926,00	110 437,00	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	

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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	310 175,63	273 718,13	273 718,13	0,00	310 175,63	273 718,13	273 718,13	273 718,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	295 526,53	295 526,53	295 526,53	0,00	295 526,53	295 526,53	295 526,53	295 526,53	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	8 312,00	7 065,00	0,00	71 287,00	71 287,00	71 287,00	0,00	0,00	71 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	8 083,99	7 053,02	3 997,50	21 947,65	21 947,65	21 947,65	0,00	20 014,23	21 947,65	20 014,23	20 014,23	0,00	0,00	0,00
2017	5 183 218,00	3 796 755,00	2 909 201,00	1 650 454,00	1 650 454,00	1 650 454,00	0,00	1 195 163,00	1 650 454,00	1 195 163,00	1 195 163,00	1 819 818,00	1 819 818,00	1 819 818,00
2018	4 088 711,00	3 361 243,00	1 280 000,00	877 972,00	877 972,00	877 972,00	0,00	550 279,00	877 972,00	550 279,00	550 279,00	814 464,00	814 464,00	814 464,00
2019	0,00	0,00	0,00	19 489,00	19 489,00	19 489,00	0,00	0,00	19 489,00	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	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	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	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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 zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	innych								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 819 818,00	1 819 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	814 464,00	814 464,00	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	





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 721 285,00	9 176 310,00	3 909 759,00	129 926,00	0,00	13 215 995,00
1.a	- wydatki bieżące				2 975 373,00	1 514 056,00	883 548,00	129 926,00	0,00	2 527 530,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 745 912,00	7 662 254,00	3 026 211,00	0,00	0,00	10 688 465,00
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:				11 180 423,00	6 680 029,00	3 909 759,00	129 926,00	0,00	10 719 714,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 952 907,00	1 496 811,00	883 548,00	129 926,00	0,00	2 510 285,00
1.1.1.1	Zawodowy Dolny Śląsk - działanie: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2017	2018	63 000,00	31 500,00	31 500,00	0,00	0,00	63 000,00
1.1.1.2	Zawodowy Dolny Śląsk - działanie: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Starostwo Powiatowe	2017	2018	6 818,00	5 002,00	1 816,00	0,00	0,00	6 818,00
1.1.1.3	Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich - PEUG - działanie: E-usługi publiczne	Starostwo Powiatowe	2016	2018	248 408,00	174 148,00	74 260,00	0,00	0,00	248 408,00
1.1.1.4	Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!" - oś priorytetowa: Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny	Starostwo Powiatowe	2016	2019	648 564,00	197 914,00	320 724,00	129 926,00	0,00	648 564,00
1.1.1.5	Regionalmanagement. Kompetencje i perspektywy zawodowe w polsko-saksońskim regionie przygranicznym	Starostwo Powiatowe	2016	2019	8 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Regionalny system informacji edukacyjno -zawodowej południowo-zachodniego regionu woj. dolnośląskiego (REGSI) - działanie: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2016	2018	1 477 820,00	641 580,00	402 468,00	0,00	0,00	1 044 048,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.7	Nowa Perspektywa-Lepszy Start - działanie: Aktywna Integracja	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych	2017	2018	163 487,00	110 707,00	52 780,00	0,00	0,00	163 487,00
1.1.1.8	IT & Economy 2.0 - staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza	2016	2017	335 960,00	335 960,00	0,00	0,00	0,00	335 960,00
1.1.1.9	Aktywizacja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez zastosowanie instrumentów aktywnej integracji w powiecie lubańskim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 227 516,00	5 183 218,00	3 026 211,00	0,00	0,00	8 209 429,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierczyn-Nowa Karczma w km 3+306-6+606 o długości 3,3 km - operacje: budowa lub modernizacja dróg lokalnych	Powiatowy Zarząd Dróg	2016	2018	4 150 000,00	2 860 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
1.1.2.2	Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich - PEUG - działanie: E-usługi publiczne	Starostwo Powiatowe	2016	2018	2 256 779,00	1 491 568,00	765 211,00	0,00	0,00	2 256 779,00
1.1.2.3	Kom(m)ando "Zur Hilfe!" "Na Pomoc!" - oś priorytetowa: Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny	Starostwo Powiatowe	2016	2019	1 763 449,00	782 449,00	981 000,00	0,00	0,00	1 763 449,00
1.1.2.4	Regionalmanagement. Kompetencje i perspektywy zawodowe w polsko-saksońskim regionie przygranicznym	Starostwo Powiatowe	2016	2019	4 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Regionalny system informacji edukacyjno-zawodowej południowo-zachodniego regionu woj. dolnośląskiego (REGSI) - działanie: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2016	2018	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Nowa Perspektywa-Lepszy Start - działanie: Aktywna Integracja	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych	2017	2018	49 201,00	49 201,00	0,00	0,00	0,00	49 201,00
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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 540 862,00	2 496 281,00	0,00	0,00	0,00	2 496 281,00
1.3.1	- wydatki bieżące				22 466,00	17 245,00	0,00	0,00	0,00	17 245,00
1.3.1.1	Dziedzictwo kulturowe Powiatu Lubuskiego	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2016	2017	4 700,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
1.3.1.3	Szkoła Mistrzów	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2016	2017	17 766,00	12 745,00	0,00	0,00	0,00	12 745,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 518 396,00	2 479 036,00	0,00	0,00	0,00	2 479 036,00
1.3.2.1	Budowa sygnalizacji świetlnej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 357 - ul. Podwale z drogą powiatową nr 2433D - ul. Zgorzelecka i drogą gminną nr 108997D - ul. Ratuszowa w m. Luban oraz przebudowa drogi wojewódzkiej nr 357 ul. Wrocławskiej i Podwale	Powiatowy Zarząd Dróg	2015	2017	1 037 994,00	998 634,00	0,00	0,00	0,00	998 634,00
1.3.2.3	Porozumienie w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatu Lubuskiego dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Przebudowa mostu w ciągu drogi wojewódzkiej nr 393 w km 12+044 w miejscowości Leśna"	Starostwo Powiatowe	2015	2017	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 357- ul. Wrocławskiej w m. Luban w km od 22+900 do 23+400	Powiatowy Zarząd Dróg	2016	2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 357 w m. Nawojów Łużycki począwszy od km 27+670 - 28+270	Powiatowy Zarząd Dróg	2016	2017	430 402,00	430 402,00	0,00	0,00	0,00	430 402,00

Przewodniczący Zarządu  
Województwa Lubuskiego  
*Janusz Gajda*



**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ  
PROGNOZIE FINANSOWEJ (WPF)**

**I. UWAGI OGÓLNE**

Podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe, jak również wynik budżetu powiatu. Ponadto w prognozie znajduje się informacja o przeznaczeniu ewentualnej nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach.

Okres prognozy długu obejmuje lata aż do ostatniego roku, w którym nastąpi spłata wszystkich zobowiązań istniejących w ostatnim roku.

Wartości dochodów, wydatków, jak też rozchodów, zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej, pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej Powiatu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje m.in. prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu powiatu, w tym przeznaczone na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu powiatu;
- 3) wynik budżetu powiatu,
- 4) przeznaczenie uzyskanej nadwyżki finansowej,
- 5) rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu,
- 6) kwotę długu powiatu, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych,
- 8) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

W wydatkach w WPF wyszczególniono także:

- 1) kwotę wydatków, które wynikają z limitów wydatków na planowane i realizowane wieloletnie przedsięwzięcia opisane w załączniku nr 2 do WPF,
- 2) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu.

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określono odrębnie dla każdego wieloletniego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonywania przedsięwzięcia,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limity zobowiązań.

Obok wyżej wymienionych elementów, uchwała w sprawie WPF zawiera upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją opisanych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, których płatności wykraczają poza rok budżetowy, a ich realizacja jest niezbędna w celu zapewnienia ciągłości działania jednostki.

Prognoza jest realistyczna - podstawowym czynnikiem, na którym oparta jest projekcja dochodów i wydatków jest przyjęcie założenia o kontynuacji obecnie i w przyszłości funkcjonujących rozwiązań w zakresie określenia dochodów z przyjętymi granicami prognozowanego wskaźnika inflacji.

W przyjętej prognozie zakłada się, że w okresie wykupu obligacji nie zmieni się zakres zadań realizowanych przez Powiat.

W budżecie powiatu w roku 2017 jak i prognozie w latach następnych zabezpieczono środki na bieżącą działalność Powiatu i jego jednostek organizacyjnych.

Wydatki na oświatę w poszczególnych latach powinny być równe wysokości subwencji oświatowej powiększonej o dochody wypracowane przez jednostki oświatowe. W tym celu w roku 2016 rozpoczęto działania mające na celu wypracowywanie oszczędności w wydatkach oświaty w związku ze zmianami demograficznymi. W latach 2017-2019 zakłada się zmniejszanie dofinansowywanie oświaty z innych źródeł. W kolejnych latach w związku z planowaną reformą oświaty prognozuje się zwiększanie subwencji oświatowej, a co za tym idzie bilansowanie się dochodów i wydatków jednostek oświatowych.

W prognozie kierowano się aktualnymi wskaźnikami określonymi w „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”

Ministerstwa Finansów. Wybrane wielkości budżetowe prognozowano zgodnie z dotychczasowymi tendencjami oraz zapotrzebowaniem i planami.

W niniejszych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego nie zamieszczano odniesień do pozycji załącznika nr 1 i nr 2, które nie mają zastosowania dla Powiatu Lubańskiego.

## **II. PROGNOZOWANE DOCHODY (poz. 1 zał. nr 1).**

Duże dochody Powiatu w latach ubiegłych są wynikiem większych wpływów z tytułu subwencji oraz dotacji na zadania bieżące i majątkowe. Dochody te mają charakter transferów z budżetu państwa, a kryteria ich rozdziału nie leżą w gestii jednostki samorządu terytorialnego. W minionych latach powiat otrzymał znaczne dotacje na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (6,2 mln w 2014 r., 7,4 mln w 2015 r., i 2,39 mln w 2016 r. ) oraz dochody otrzymane w związku z realizacją licznych projektów unijnych (na łączną kwotę blisko 6 mln zł w minionych trzech latach).

Ponieważ od roku 2009 powiat stale z powodzeniem pozyskiwał dotacje na duże projekty z udziałem środków unijnych, to w latach kolejnych planowane jest pozyskiwanie środków unijnych i krajowych na kolejne projekty dotyczące m.in. edukacji, działań dotyczących zarządzania kryzysowego, turystyki, przedsiębiorczości oraz informatyzacji. Dane finansowe dotyczące projektów, które uzyskały dofinansowanie oraz części tych przewidywanych do realizacji są uwzględniane w niniejszej prognozie.

Zgodnie z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym Powiatu Lubańskiego na lata 2011-2022 w najbliższych latach konieczne są dalsze prace w zakresie odbudowy dróg zniszczonych w wyniku powodzi oraz innych istotnych fragmentów infrastruktury drogowej, na które powiat planuje pozyskać dotacje z budżetu państwa w latach 2018-2022 (poz. 1.2.2 zał. Nr 1).

Zaznaczyć należy, że konstrukcja budżetu na dany rok budżetowy (2017) nie zakłada dochodów, które mogą być dodatkowo uzyskane w ciągu roku budżetowego. Analiza wykonania dochodów w latach ubiegłych wyraźnie wskazuje, że budżet początkowy znacznie wzrasta w ciągu roku (wzrost o 9,5 mln w 2014 roku, 7 mln w 2015 r. i 2,7 mln w 2016 r.).

Do konstrukcji dochodów prognozowanych od 2018 r. przyjęto skalkulowane dochody roku 2017 i przeliczono wskaźnikami z wytycznych Ministerstwa Finansów lub innymi w zależności od źródła dochodów. W dalszej części omówiono poszczególne grupy dochodów ze szczególnym uwzględnieniem dochodów prognozowanych inaczej niż z wykorzystaniem wyżej wymienionych wskaźników makroekonomicznych. Dla dochodów związanych z realizacją zadań zleconych przyjęto wysokości zgodne z prognozowanymi wydatkami na zadania zlecone.

Skalkulowane dochody na główne źródła dochodów prezentuje załącznik nr 1 do WPF, z którego wynika, iż najwyższe dochody Powiat uzyskuje w postaci transferów z budżetu państwa (dotacje, subwencje), które łącznie stanowią ponad 70 % całego budżetu.

Poszczególne kategorie bieżących i majątkowych dochodów Powiatu ze względu na źródła ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały omówione poniżej.

Wśród prognozowanych dochodów własnych zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t. uwzględnione są w szczególności:

- 1) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych
- 2) wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
- 3) dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe,
- 4) dochody z majątku powiatu,
- 5) procent od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- 6) odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody powiatu,
- 7) odsetki od lokat terminowych powiatu,
- 8) dotacje z budżetu państwa oraz budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
- 9) inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów,
- 10) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i inne zewnętrzne źródła finansowania.

#### ***Dochody bieżące (poz.1.1. zał. nr 1 )***

##### **Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (poz.1.1.1 zał. Nr 1) oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz.1.1.2 zał. Nr 1)**

W okresie 2017-2022 r. dochody z tytułu udziału Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oscylują w granicach 18 % dochodów ogółem Powiatu.

Powiat otrzymuje wpływy z podatków PIT i CIT, na które bardzo duży wpływ mają uwarunkowania makroekonomiczne. Z tego też względu wpływy z podatku PIT i CIT determinują w znacznym stopniu prognozy wyznaczane przy użyciu podejścia uwzględniającego makroekonomiczne zależności w gospodarce.

Dochody z PIT w roku 2017 zostały ujęte na podstawie informacji Ministra Finansów, ale ich realizacja może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, na które Powiat nie ma żadnego wpływu. W latach następnych do wyliczenia prognozy przyjęto dla podatku dochodowego od osób fizycznych wzrost zgodny z prognozowanym wzrostem średniego wynagrodzenia, a dla podatku dochodowego od osób prawnych wzrost 2% rocznie.

##### **Podatki i opłaty (poz.1.1.3 zał. Nr 1)**

Podatki i opłaty stanowią kilka procent dochodów powiatu ogółem (powiat nie ma dochodów z podatków).

Spośród opłat zdecydowaną większość stanowią wpływy z opłaty komunikacyjnej. Pozostałe dochody to wpływy z różnych opłat (m.in. dochody z tytułu opłat za: usługi geodezyjno-kartograficzne, dzienniki budów, duplikaty świadectw, korzystanie z biblioteki pedagogicznej, prowadzenie kasy zapomogowo-pożyczkowej, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, za wyżywienie wychowanków, z obsługi PFRON, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych).

Pozostałe dochody z opłat stanowią: wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

#### **Subwencja ogólna (poz.1.1.4)**

Subwencja ogólna z budżetu państwa stanowi około ponad 45 % prognozowanych dochodów ogółem Powiatu i składa się z części:

- wyrównawczej,
- równoważącej (ustalanej dla jednostek w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań powiatu),
- oświatowej.

Planowane kwoty części subwencji ogólnej na rok 2016 wynikają z wyliczenia Ministerstwa Finansów. W prognozach na kolejne lata przyjęto 2% wskaźnik wzrostu dla subwencji wyrównawczej i równoważącej. Wysokość subwencji oświatowej wyliczono w oparciu o prognozowaną liczbę uczniów przy założeniu wejścia w życie reformy oświatowej (zwiększenie liczby oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych od 2019 roku).

#### **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (poz.1.1.5 zał. Nr 1)**

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych stanowią kilkanaście procent dochodów ogółem Powiatu. Na rok 2017 przyjęto kwoty zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego (wartości aktualizowane są następnie zgodnie z wpływającymi decyzjami), a w kolejnych latach założono 1% wzrostu rocznie.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej Powiat otrzymuje dotacje w szczególności na zadania:

- powiatowych inspekcji i straży (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego i Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej),
- Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności,
- związane z pracami geodezyjno-urzędzeniowymi na potrzeby rolnictwa, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa,
- z zakresu geodezji i kartografii,

- na kwalifikację wojskowa, obronę cywilną, składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- inne zadania rządowe realizowane przez pracowników Starostwa (poprzez finansowanie części wynagrodzeń),
- wypłaty świadczeń w ramach Programu 500+,
- nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej.

Na realizację zadań własnych Powiat otrzymuje dotacje na bieżącą działalność:

- z gmin w ramach porozumień dotyczących doradztwa metodycznego dla nauczycieli oraz na prowadzenie punktu ds. narkomanii,
- z innych powiatów w ramach porozumień dotyczących utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego,
- z samorządu województwa dolnośląskiego na bieżące zimowe i letnie utrzymanie dróg wojewódzkich na terenie Powiatu Lubańskiego oraz na działalność Biblioteki Pedagogicznej.

Ponadto powiat otrzymuje środki na realizację zadań bieżących:

- od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (środki na zalesianie i recykling pojazdów),
- wpłaty gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (partycypacja gmin w kosztach utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych bądź w rodzinach zastępczych),
- z funduszy celowych na realizację zadań bieżących powiatu.

Do dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zalicza się również dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

### **Pozostałe dochody bieżące**

Pozostałe nie wymienione powyżej dochody bieżące, które prognozowane są na lata 2017-2022:

- 1) wpływy z usług,
- 2) dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- 3) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, planowane przede wszystkim w placówkach oświatowych, w Starostwie Powiatowym w Lubaniu oraz Powiatowym Zarządzie Dróg,
- 4) wpływy z różnych dochodów,
- 5) dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych powiatu i udzielanych pożyczek.

Prognoza dochodów powiatu została wyznaczona w oparciu o wpływy z zawartych umów, porozumień i opłat w ujęciu realnym oraz prognozy jednostek przy uwzględnieniu wskaźników makroekonomicznych.

### ***Dochody majątkowe (poz. 1.2 zał. Nr 1)***

Prognozowane dochody majątkowe powiatu na lata 2017-2022 kształtują się różnie w zależności od poziomu sprzedaży majątku w poszczególnych latach oraz prognozowanych dotacji na inwestycje. W chwili obecnej prognoza przewiduje dochody z tego tytułu w latach 2017-2020 i będzie aktualizowana w miarę pojawiających się możliwości w tym zakresie.

### **Dochody ze sprzedaży majątku (poz.1.2.1 zał. Nr 1)**

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2017 określa uchwała budżetowa. W latach kolejnych, w ramach zadań restrykturyzacyjnych oraz w związku ze zmniejszonym naborem uczniów, zakłada się sprzedaż wybranych nieruchomości powiatowych służących obecnie realizacji zadań oświatowych.

Prognozowane dochody ze sprzedaży majątku mogą zostać zastąpione innymi dochodami pozyskanymi w trakcie poszczególnych lat budżetowych.

### **Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (poz.1.2.2 zał. Nr 1)**

Rodzaj i wielkość dotacji na inwestycje w roku 2017 określa uchwała budżetowa.

W latach kolejnych do głównych prognozowanych dotacji majątkowych należą m.in. :

- dotacje z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych;
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu przeznaczone na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na drogach powiatowych w związku z wnioskami składanymi do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu po oszacowaniu strat spowodowanych przez powódzie w latach ubiegłych,
- dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (przebudowa dróg wojewódzkich),
- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy na zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierczyn – Nowa Karczma w km 3+306-6+606 o długości 3,3 km”, projekty partnerskie: „Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!""", „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich – PEUG” oraz projekt dotyczący e-administracji.

### **III. PROGNOZOWANE WYDATKI (poz. 2 zał. nr 1)**

Prognoza wydatków skonstruowana została na podstawie możliwości finansowych Powiatu (pozyskiwanych dochodów) i przy uwzględnieniu funkcji społecznych powiatu, a co za tym idzie głównych potrzeb jednostek organizacyjnych powiatu. W prognozie wydatków na lata 2017-2022 ujęto wszystkie istniejące na dzień podjęcia uchwały jednostki organizacyjne powiatu, tj.:

- Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie Zdroju,
- Młodzieżowy Dom Kultury,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna,
- Powiatowe Centrum Edukacyjne,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
- Powiatowy Urząd Pracy,
- Powiatowy Zarząd Dróg,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy,
- Starostwo Powiatowe w Lubaniu,
- Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga,
- Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Lubaniu,
- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1,
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2.

#### ***Wydatki bieżące (poz. 2.1 zał. Nr 1)***

Prognoza wydatków bieżących Powiatu wyznaczona została m.in. w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, prognozowane przez jednostki koszty wynagrodzeń, planowane wydatki wynikające z obowiązujących umów oraz realizowanych projektów przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z prognozowanych dochodów.

Najwyższe wydatki Powiat realizuje w związku z zadaniami w sferze edukacji m.in. przy pomocy szkół i placówek oświatowych.

Kolejną według wielkości wydatków grupę zadań Powiatu stanowią zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej oraz rodziny, które Powiat realizuje przy pomocy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,

Powiatowego Urzędu Pracy, Starostwa Powiatowego w Lubaniu oraz placówek opiekuńczo wychowawczych w Świeradowie-Zdroju.

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, to w szczególności zadania mające charakter zleconych z zakresu administracji rządowej.

Utrzymanie dróg, to głównie wydatki Powiatowego Zarządu Dróg na drogi powiatowe i wojewódzkie.

W dziale Ochrona zdrowia wydatki Powiatu obejmują głównie składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym (osoby bezrobotne i inne).

Pozostałe wydatki to zadania realizowane w działach: Rolnictwo i łowiectwo, Leśnictwo, Gospodarka mieszkaniowa, Działalność usługowa, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Kultura fizyczna i sport, Turystyka, a także wydatki dotyczące kosztów zadań rządowych realizowanych przez Starostwo Powiatowe.

#### ***Wydatki majątkowe (poz. 2.2 zał. Nr 1)***

Wydatki majątkowe 2017 roku są zgodne z uchwałą budżetową, w tym wydatki inwestycyjne określa załącznik inwestycyjny uchwały budżetowej.

Wydatki majątkowe planowane na kolejne lata to w szczególności:

- wydatki na inwestycje i wydatki majątkowe w ramach programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
- zadania inwestycyjne w infrastrukturze drogowej do wysokości prognozowanych dotacji
- niezbędne wydatki majątkowe jednostek powiatowych,
- rezerwa majątkowa na wkłady własne do innych zadań inwestycyjnych, uwzględnionych w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Powiatu Lubańskiego na lata 2011-2022. Harmonogram realizacji tych zadań musi być dostosowany do możliwości finansowych powiatu, tj. środków jakimi będzie dysponował samorząd w poszczególnych latach, a które będą mogły być przeznaczone na wkład własny powiatu.

#### **IV. WYNIK BUDŻETU (poz.3 zał. Nr 1) PRZEZNACZENIE NADWYŻKI (poz.10 zał. Nr 1)**

W roku 2017 prognozuje się budżet deficytowy. Kwota deficytu w wysokości 1.819.818 zł wynika z konieczności zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – dotyczy zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454 D Siekierzyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km. W latach 2018-2022 prognozuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki wykorzystywane będą do sfinansowania wykupu obligacji i spłaty pożyczki zgodnie z wieloletnią prognozą finansową.

#### **V. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY (poz.4, 5, 12.7, 12.8 i 14 zał. Nr 1)**

W roku 2017 planuje się przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 1.000.000 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji. W roku 2017 i 2018 planowane są pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej odpowiednio I i II etapu projektu „Przebudo-

wa drogi powiatowej nr 2454D Siekierzyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km". W latach 2019-2022 Powiat nie planuje przychodów do budżetu.

Prognozowane rozchody dotyczą:

- 1) wykupu obligacji (poz. 5.1 i 14.1 zał. nr 1 do WPF) na łączną wartość 16.210.000 zł, z tego: 13.785.000 zł dotyczy emisji z roku 2013 oraz 2.335.000 zł - emisji obligacji z 2014 r. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Lubańskiego uwzględnia:
  - w roku 2017 wykup obligacji na wartość 1.000.000 zł,
  - w latach 2018-2020 wykup obligacji na wartość 2.590.000 zł rocznie,
  - w roku 2021 wykup obligacji na wartość 3.715.000 zł,
  - w roku 2022 wykup obligacji na wartość 3.725.000 zł;
- 2) spłaty pożyczki (zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej) ze środków dotacji celowej z tytułu refundacji części wydatków na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierzyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km” , z tego:
  - w roku 2018 na wartość 1.819.818 zł,
  - w roku 2019 na wartość 814.464 zł.

## **VI. KWOTA DŁUGU (poz. 6 zał. Nr 1) ORAZ WSKAŹNIKI SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ (poz.9 zał. Nr 1)**

Zgodnie z wymaganiami ustawy o finansach publicznych prognozowana jest ogólna kwota zadłużenia Powiatu (poz. 6 zał. nr 1 do WPF), która uwzględnia stan zadłużenia na koniec danego roku budżetowego. Na koniec roku 2016r. stan zadłużenia ogółem to kwota 16.210.000 zł.

Prognozy kosztów oprocentowania zadłużenia wynikającego z emisji obligacji w 2013 i 2014 roku wyznaczone zostały w oparciu o harmonogram wykupu obligacji z uwzględnieniem prognozowanego oprocentowania WIBOR 6M oraz marży ustalonej z bankami w umowach emisyjnych.

Z przedstawionych wyliczeń wynika, iż Powiat posiada środki do dyspozycji, aby zapewnić spłatę i obsługę długu do 2022 roku. Po spłacie rat i odsetek od kredytów powiat posiadać będzie środki na zabezpieczenie wydatków majątkowych w latach 2017 - 2022.

Udział spłaty zobowiązań wraz z należnymi odsetkami od tych zobowiązań w dochodach ogółem kształtować się może w przedziale od ok 2% do 8 % w zależności od planowanej wartości obligacji do wykupu w poszczególnych latach prognozy (poz. 9.1, 9.2, 9.4 zał. Nr 1 do WPF).

Od roku 2014 wyliczany jest indywidualny dla Powiatu wskaźnik spłaty, który zostaje zachowany ( poz.9.7.1 zał. nr 1 do WPF). Oznacza to, że wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów jest w latach 2017-2022 mniejszy niż dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp.

Zaznaczyć należy, że Powiat zgodnie z umowami na emisję obligacji ma możliwość dokonania operacji na długi, tzn. zmiany harmonogramu wykupu poszczególnych serii obligacji. Działania takie zależne są od wypracowanych wolnych środków z lat minionych i mają na celu takie rozłożenie obciążeń budżetu, które pozwoli na realizację zamierzonych działań inwestycyjnych i bieżących w poszczególnych latach.

Do kwoty długu w roku 2017 i 2018 wlicza się również saldo zobowiązań z tytułu planowanej pożyczki. Jednak zarówno kwoty spłat i odsetek tej pożyczki podlegają ustawowemu wyłączeniu z wyliczanego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

## **VII. POZOSTAŁE OBJAŚNIENIA**

### ***Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (poz. 8.1-8.2 zał. Nr 1)***

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem że reguła ta może być niespełniona o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym. W przypadku Powiatu Lubańskiego powyższa relacja jest zachowana dla każdego roku wieloletniej prognozy finansowej.

### ***Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych (poz.11 zał. Nr 1), w tym wydatki objęte limitem art.226 ust. 3 ustawy (załącznik nr 2 do WPF)***

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wynagrodzenia i wszelkiego rodzaju wydatki osobowe (poz. 11.1 zał. Nr 1).

Kolejna istotna grupa wydatków to wydatki związane z funkcjonowaniem organów powiatu (poz. 11.2 zał. Nr 1), tj. suma wydatków bieżących i majątkowych w rozdz. 75019 i 75020. Założono tu wzrost wydatków na wynagrodzenia ok. 1 % rocznie od 2018 roku oraz na pozostałe wydatki bieżące zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

W poz. 11.3 wykazano kwoty wydatków objętych limitem art.226 ust. 3 ustawy, czyli dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Aktualne nazwy przedsięwzięć oraz limity wydatków na te przedsięwzięcia w poszczególnych latach określa wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego.

Przy założeniu realizacji zgodnie z prognozą kwot dochodów, wydatków bieżących oraz spłat kredytów - Powiat będzie dysponował w latach 2017-2022 środkami na wydatki majątkowe, w tym kontynuację rozpoczętych w latach poprzednich inwestycji (poz. 11.4 zał. Nr 1) oraz realizację nowych zadań inwestycyjnych (poz. 11.5 zał. Nr 1).

*Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz.12 zał. Nr 1)*

Na lata 2017-2019 jednostki organizacyjne powiatu przygotowują realizację projektów współfinansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej. Projekty te mogą być wprowadzane na bieżąco do wieloletniej prognozy finansowej. W chwili obecnej w WPF (po stronie dochodów i wydatków) uwzględniono realizację następujących projektów;

- 1) „Zawodowy Dolny Śląsk” - jest to projekt partnerski na lata 2017-2018 realizowany w Powiecie Lubańskim przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu i Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 (10 Osi Priorytetowa 10. Edukacja, Działanie 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy) przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa;
- 2) „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG” jest to projekt partnerski na lata 2016-2018 realizowany w Powiecie Lubańskim przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (osi priorytetowa 2 Technologie informacyjno-komunikacyjne, Działanie: 2.1 E-usługi publiczne) przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 3) „Kom(m)ando Zur Hilfe!” / „Na Pomoc!” - jest to projekt partnerski na lata 2016-2019 realizowany w Powiecie Lubańskim przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Programu Współpracy INTERREG Polska – Saksonia 2014-2020 (Oś priorytetowa 4 – Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny) przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 4) „Regionalmanagement. Kompetencje i perspektywy zawodowe w polsko-saksońskim regionie przygranicznym” - projekt będzie realizowane w latach 2016-2019 przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Wydatki Starostwa planowane w 2016 roku, a refundacja części finansowanej ze środków programu INTERREG Polska-Saksonia 2014-2020 w 2017 roku.
- 5) „Regionalny system informacji edukacyjno-zawodowej południowo-zachodniego regionu woj. dolnośląskiego (REGSI)” - projekt będzie realizowane w latach 2016-2018 przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (osi priorytetowa 10 Edukacja, działanie: 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy) ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa;
- 6) „Nowa Perspektywa – Lepszy Start” - projekt będzie realizowany w latach 2017-2018 przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa

Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (Oś priorytetowa: 9 Wyłączenie Społeczne, Działanie 9.1 Aktywna Integracja) ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego;

- 7) „IT&Economy 2.0 - Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego” - projekt będzie realizowany w latach 2016-2017 przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (typ akcji: Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego) ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego;
- 8) „Wyrównanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez doposażenie bazy dydaktycznej w 2 placówkach Powiatu Lubańskiego” – projekt będzie realizowany w roku 2017 przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 9) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierczyn – Nowa Karczma w km 3+306-6+606 o długości 3,3 km” –projekt będzie realizowany w latach 2016-2018 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (operacje: budowa lub modernizacja dróg lokalnych) ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 10) na 2018 rok przygotowywane projekty: „e-Akademia Kompetencji Kluczowych I Społecznych" w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, „Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach” w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Republika Czeska – Polska oraz „e-Administracja w Powiecie Lubańskim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

Do środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zaliczono wyłącznie środki unijne (bez dofinansowania z budżetu państwa i wkładu własnego).

Przewodniczący Zarządu  
*Walerij Czarnecki*  
Walerij Czarnecki

