

Uchwała Nr L/375/2018
Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia 30.08.2018

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 2018 r. poz. 995 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 2017 r., poz. 2077 z późn.zm.), Rada Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zmienia się załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLII/313/2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2017 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 XLII/313/2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2017 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 XLII/313/2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2017 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.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr L/375/2018 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30.08.2018
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 XLII/313/2017 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lubańskiego. Niniejsza uchwała uwzględnia:

- 1) zmiany w budżecie powiatu na rok 2018 wprowadzane:
 - Uchwałą Nr 650/2018 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 28 czerwca 2018 r.,
 - Uchwałą Nr 658/2018 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 27 lipca 2018 r.,
 - projektem Uchwały Rady Powiatu Lubańskiego na dzień 30 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na 2018 rok;
- 2) zmiany w latach 2018-2019 wynikające ze zmian w limitach przedsięwzięć na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zgodnie załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały:
 - a) wprowadzenie projektu pn. „Praktyki zagraniczne dla ZSP w Lubaniu w ramach Programu ERASMUS+ do realizacji w latach 2018-2019 przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Lubaniu o łącznych nakładach bieżących i limicie zobowiązań na rok 2018 w kwocie 365.676 zł,
 - b) zmiany w limitach wydatków projektu Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!" polegające na:
 - zmniejszeniu limitu wydatków bieżących o 167.596 zł w 2018 roku i zwiększenie o 220.365 zł w roku 2019,
 - zmniejszeniu limitu wydatków majątkowych o 974.572 w 2018 i zwiększenie o 991.107 zł w roku 2019,
 - c) zmiany w limitach wydatków projektu „Regionalny system informacji edukacyjno-zawodowej południowo-zachodniego regionu woj. dolnośląskiego (REGSI)” polegające na:
 - zwiększeniu limitu wydatków bieżących o 83.624 zł w 2018 roku,
 - d) zmian łącznych nakładów finansowych do łącznej wartości wydatków już poniesionych w latach ubiegłych oraz limitu zobowiązań.
- 3) zmiany w latach 2018-2019 wynikające ze zmian w limitach na wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) w zakresie zadania „Porozumienie w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatu Lubańskiego dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn. "Przebudowa mostu w ciągu drogi wojewódzkiej nr 393 w km 12+044 w miejscowości Leśna" polegające na zmniejszeniu limitu wydatków majątkowych o 50.000 zł w 2018 r. i zwiększeniu o 50.000 zł w 2019 r.
- 4) zmiany w roku 2019 w zakresie dochodów z tytułu dotacji na projekty z udziałem o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wynikające ze zmian w wydatkach projektów opisanych w ust. 2, w tym urealnienia terminów wpływu dotacji, w szczególności:
 - a) zwiększenie dochodów z tytułu refundacji wydatków na realizację projektu Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!" bieżących o 311.006 zł i majątkowych o 627.071 zł,
 - b) zwiększenie dochodów z tytułu refundacji wydatków projektu „Praktyki zagraniczne dla ZSP w Lubaniu w ramach Programu ERASMUS+” o kwotę 73.136 zł,
- 5) zwiększenia w 2019 roku planowanych dochodów z tytułu sprzedaży mienia powiatu o

300.000 zł (zmniejszenie o tę samą kwotę w 2018 roku),

- 6) zwiększenia w 2019 roku środków przewidywanej rezerwy na wydatki majątkowe o 49.741 zł,
- 7) zmianę objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej (załącznik nr 3 do WPF) dostosowującą treść objaśnień do zmian w załączniku nr 1 i 2 oraz uwzględniającą możliwość zaciągnięcia kredytu na wyprzedzające finansowanie zarówno na pokrycie wydatków majątkowych, jak i wydatków bieżących wybranych projektów.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr L/375/2018 Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia 2018-08-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
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
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
Plan 3 kw. 2017	60 821 339,00	52 874 934,00	9 431 543,00	115 000,00	2 118 417,00	0,00	25 046 613,00	14 569 159,00	7 946 405,00	845 852,00	7 100 553,00
Wykonanie 2017	58 388 012,61	52 917 803,20	9 645 613,00	144 839,44	2 001 427,36	0,00	25 046 613,00	14 312 895,10	5 470 209,41	244 733,10	5 225 476,31
2018	63 888 383,00	54 111 895,00	10 133 044,00	140 000,00	2 150 090,00	0,00	24 477 737,00	15 610 348,00	9 776 488,00	1 200 000,00	8 576 488,00
2019	62 576 331,00	54 043 822,00	10 648 476,00	142 800,00	2 194 432,00	0,00	24 337 036,00	14 975 437,00	8 532 509,00	1 300 000,00	7 232 510,00
2020	56 429 686,00	56 421 582,00	11 211 803,00	145 656,00	2 265 448,00	0,00	27 051 179,00	13 968 161,00	8 104,00	0,00	8 104,00
2021	56 055 140,00	56 055 140,00	11 825 305,00	148 569,00	2 328 553,00	0,00	26 632 811,00	13 524 136,00	0,00	0,00	0,00
2022	56 672 631,00	56 672 631,00	12 191 890,00	151 540,00	2 398 743,00	0,00	26 334 082,00	13 747 477,00	0,00	0,00	0,00
2023	58 151 578,00	58 151 578,00	12 569 838,00	154 571,00	2 471 255,00	0,00	27 240 563,00	13 830 593,00	0,00	0,00	0,00
2024	59 257 313,00	59 257 313,00	12 959 503,00	157 662,00	2 544 560,00	0,00	27 685 787,00	13 988 421,00	0,00	0,00	0,00
2025	58 525 696,00	58 525 696,00	13 361 248,00	160 815,00	2 620 244,00	0,00	26 274 100,00	14 150 543,00	0,00	0,00	0,00
2026	58 770 748,00	58 770 748,00	13 775 447,00	164 032,00	2 698 302,00	0,00	25 814 469,00	14 321 637,00	0,00	0,00	0,00
2027	59 552 015,00	59 552 015,00	14 202 485,00	167 312,00	2 778 941,00	0,00	25 875 877,00	14 491 619,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 349 124,00	60 349 124,00	14 642 762,00	170 659,00	2 862 201,00	0,00	25 940 158,00	14 657 831,00	0,00	0,00	0,00
2029	61 352 034,00	61 352 034,00	15 082 045,00	174 072,00	2 948 077,00	0,00	26 183 768,00	14 848 001,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez 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
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	8 516 944,65
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
Plan 3 kw. 2017	70 349 362,00	51 708 785,00	0,00	0,00	0,00	532 451,00	441 901,00	13 200,00	0,00	18 640 577,00
Wykonanie 2017	62 841 985,67	50 238 361,51	0,00	0,00	0,00	482 848,43	428 737,21	36,71	0,00	12 603 624,16
2018	68 805 520,00	52 839 805,00	0,00	0,00	0,00	642 645,00	620 000,00	68 463,00	0,00	15 965 715,00
2019	56 286 805,00	51 633 746,00	0,00	0,00	x	561 727,00	561 727,00	44 797,00	0,00	4 653 059,00
2020	54 614 686,00	50 987 869,00	0,00	0,00	x	478 643,00	478 643,00	0,00	0,00	3 626 817,00
2021	54 240 140,00	50 418 568,00	0,00	0,00	x	437 847,00	437 847,00	0,00	0,00	3 821 572,00
2022	54 847 631,00	51 059 104,00	0,00	0,00	x	401 820,00	401 820,00	0,00	0,00	3 788 527,00
2023	56 326 578,00	51 403 129,00	0,00	0,00	x	364 072,00	364 072,00	0,00	0,00	4 923 449,00
2024	57 432 313,00	51 836 128,00	0,00	0,00	x	308 472,00	308 472,00	0,00	0,00	5 596 185,00
2025	56 700 696,00	52 299 003,00	0,00	0,00	x	250 957,00	250 957,00	0,00	0,00	4 401 693,00
2026	56 945 748,00	52 752 755,00	0,00	0,00	x	193 350,00	193 350,00	0,00	0,00	4 192 993,00
2027	57 627 015,00	53 231 013,00	0,00	0,00	x	135 392,00	135 392,00	0,00	0,00	4 396 002,00
2028	59 224 124,00	53 642 705,00	0,00	0,00	x	74 677,00	74 677,00	0,00	0,00	5 581 419,00
2029	60 227 034,00	54 201 074,00	0,00	0,00	x	37 237,00	37 237,00	0,00	0,00	6 025 960,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
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	0,00
Wykonanie 2016	3 113 022,10	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00	171 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-9 528 023,00	10 993 023,00	0,00	0,00	1 664 888,00	199 888,00	9 328 135,00	9 328 135,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 453 973,06	8 223 062,00	0,00	0,00	1 664 888,00	0,00	6 558 174,00	4 453 973,06	0,00	0,00
2018	-4 917 137,00	7 940 311,00	0,00	0,00	3 000 785,00	1 535 785,00	4 939 526,00	3 381 352,00	0,00	0,00
2019	6 289 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
			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						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 775 000,00	0,00	329 068,30	4 062 768,30
Wykonanie 2016	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 210 000,00	0,00	3 884 961,63	4 349 961,63
Plan 3 kw. 2017	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 073 135,00	0,00	1 166 149,00	2 831 037,00
Wykonanie 2017	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 303 174,00	0,00	2 679 441,69	4 344 329,69
2018	3 023 174,00	3 023 174,00	1 558 174,00	1 558 174,00	0,00	0,00	0,00	23 219 526,00	0,00	1 272 090,00	4 272 875,00
2019	6 289 526,00	6 289 526,00	4 939 526,00	4 939 526,00	0,00	0,00	0,00	16 930 000,00	0,00	2 410 076,00	2 410 076,00
2020	1 815 000,00	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 115 000,00	0,00	5 433 713,00	5 433 713,00
2021	1 815 000,00	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	5 636 572,00	5 636 572,00
2022	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 475 000,00	0,00	5 613 527,00	5 613 527,00
2023	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 650 000,00	0,00	6 748 449,00	6 748 449,00
2024	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 825 000,00	0,00	7 421 185,00	7 421 185,00
2025	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 226 693,00	6 226 693,00
2026	1 825 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175 000,00	0,00	6 017 993,00	6 017 993,00
2027	1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	6 321 002,00	6 321 002,00
2028	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	0,00	6 706 419,00	6 706 419,00
2029	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 150 960,00	7 150 960,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	0,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	7,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,14%	3,11%	0,00	3,11%	3,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	5,01%	x	x	x	x
2018	5,70%	3,16%	0,00	3,16%	3,87%	3,67%	4,24%	TAK	TAK
2019	10,95%	2,98%	0,00	2,98%	5,93%	4,76%	5,33%	TAK	TAK
2020	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	9,63%	4,37%	4,94%	TAK	TAK
2021	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	10,06%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2022	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	9,91%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2023	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	11,60%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2024	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	12,52%	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2025	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	10,64%	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2026	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	10,24%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2027	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	10,61%	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2028	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	11,11%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2029	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	11,66%	10,65%	10,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	32 803 723,00	6 413 262,00	7 049 724,00	1 869 716,00	5 180 008,00	4 384 581,00	11 116 538,00	85 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	33 271 646,48	6 413 110,71	5 564 252,33	1 564 646,66	3 999 605,67	3 567 964,72	5 927 657,20	35 000,00
2018	0,00	0,00	32 927 740,00	6 574 159,00	13 329 984,00	3 303 103,00	10 026 881,00	5 229 866,00	10 571 618,00	0,00
2019	6 289 526,00	6 289 526,00	32 874 604,00	6 252 083,00	4 821 838,00	1 820 833,00	3 001 005,00	1 931 527,00	1 019 478,00	50 000,00
2020	1 815 000,00	1 815 000,00	33 068 902,00	6 347 331,00	805 914,00	796 380,00	9 534,00	0,00	9 534,00	0,00
2021	1 815 000,00	1 815 000,00	32 910 091,00	6 497 872,00	136 229,00	136 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 825 000,00	1 825 000,00	33 292 574,00	6 600 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 825 000,00	1 825 000,00	33 371 033,00	6 652 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 825 000,00	1 825 000,00	33 568 993,00	6 772 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 825 000,00	1 825 000,00	33 680 528,00	6 856 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 825 000,00	1 825 000,00	33 819 580,00	6 954 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 925 000,00	1 925 000,00	33 976 283,00	7 088 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 125 000,00	1 125 000,00	34 061 635,00	7 199 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 125 000,00	1 125 000,00	34 262 672,00	7 262 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
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
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	257 487,46
Plan 3 kw. 2017	2 124 420,00	2 020 319,00	1 963 369,00	1 291 953,00	1 286 774,00	47 496,00	2 243 637,00	1 978 675,00	2 176 637,00
Wykonanie 2017	1 432 884,85	1 320 978,32	1 320 978,32	52 269,21	47 104,12	47 104,12	1 532 591,04	1 395 910,49	1 532 591,04
2018	2 427 767,00	2 260 109,00	1 788 259,00	4 103 089,00	4 103 089,00	3 776 158,00	3 225 103,00	2 812 811,00	2 648 476,00
2019	1 801 615,00	1 725 260,00	1 330 792,00	7 232 510,00	7 232 510,00	5 566 597,00	1 742 833,00	1 528 429,00	1 364 795,00
2020	631 652,00	597 363,00	357 501,00	8 104,00	8 104,00	0,00	702 780,00	597 363,00	420 590,00
2021	36 235,00	36 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 629,00	36 235,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	295 526,53	295 526,53	295 526,53	295 526,53	0,00	0,00
Wykonanie 2016	8 083,99	7 053,02	8 083,99	21 947,65	21 947,65	21 947,65	21 947,65	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	7 336 586,00	5 627 117,00	3 691 650,00	1 974 431,00	1 417 640,00	1 974 431,00	1 417 640,00	4 328 135,00	2 469 218,00
Wykonanie 2017	2 561 251,63	1 655 950,22	2 561 251,63	1 041 981,96	1 041 981,96	1 041 981,96	1 041 981,96	1 558 174,00	1 558 174,00
2018	8 923 252,00	7 230 387,00	8 538 627,00	2 105 157,00	2 015 821,00	2 105 157,00	2 015 821,00	4 939 526,00	4 939 526,00
2019	2 951 005,00	2 508 354,00	991 107,00	657 055,00	306 364,00	657 055,00	306 364,00	0,00	0,00
2020	9 534,00	8 104,00	0,00	106 847,00	0,00	106 847,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	6 394,00	0,00	6 394,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	4 328 135,00	2 469 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 558 174,00	1 558 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 939 526,00	4 939 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 023 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr L/375/2018 Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia 2018-08-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					22 988 263,00	13 329 984,00	4 821 838,00	805 914,00	136 229,00	19 093 965,00
1.a	- wydatki bieżące					7 438 660,00	3 303 103,00	1 820 833,00	796 380,00	136 229,00	6 056 545,00
1.b	- wydatki majątkowe					15 549 603,00	10 026 881,00	3 001 005,00	9 534,00	0,00	13 037 420,00
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:					21 467 794,00	12 148 355,00	4 693 838,00	712 314,00	42 629,00	17 597 136,00
1.1.1	- wydatki bieżące					7 071 820,00	3 225 103,00	1 742 833,00	702 780,00	42 629,00	5 713 345,00
1.1.1.1	Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!" - oś priorytetowa: Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny	Starostwo Powiatowe	2016	2019	636 562,00	263 128,00	350 291,00	0,00	0,00	613 419,00	
1.1.1.2	Viva Espania - praktyki zawodowe dla ambitnych uczniów - Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im.KZL	2017	2018	640 696,00	313 828,00	0,00	0,00	0,00	313 828,00	
1.1.1.3	Zawodowy Dolny Śląsk - działanie: Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2017	2018	65 314,00	33 317,00	0,00	0,00	0,00	33 317,00	
1.1.1.4	IT&Economy 3.0 - Akcja: Mobilność osób uczących się i pracowników	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A.Mickiewicza	2017	2018	336 076,00	316 135,00	0,00	0,00	0,00	316 135,00	
1.1.1.5	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	1 472 823,00	624 825,00	0,00	0,00	0,00	624 825,00	
1.1.1.6	Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez doposażenie bazy dydaktycznej w 2 placówkach Powiatu Lubańskiego - Działanie 7.1 Inwestycje w edukację przedszkolną, podstawową i gimnazjalną	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2017	2018	330 405,00	324 988,00	0,00	0,00	0,00	324 988,00	
1.1.1.7	Wyrównywanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni - Działanie 7.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową.	Starostwo Powiatowe	2017	2018	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00	
1.1.1.8	Praktyczni Powiatowi Profesjonaliści - zwiększenie szans na zatrudnienie uczniów technikum poprzez organizację form praktycznego rozwoju zawodowego w powiecie lubańskim - Działanie: 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2018	2019	963 288,00	642 875,00	320 413,00	0,00	0,00	963 288,00	
1.1.1.9	Nowa Perspektywa-Lepszy Start - działanie: Aktywna Integracja	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych	2017	2018	165 491,00	62 380,00	0,00	0,00	0,00	62 380,00	
1.1.1.10	Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach - Oś priorytetowa 3. Edukacja i kwalifikacje	Starostwo Powiatowe	2018	2020	432 928,00	114 568,00	209 919,00	108 441,00	0,00	432 928,00	
1.1.1.11	Mickiewicz zawodowo - Działanie 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Powiatowe Centrum Edukacyjne	2018	2020	1 114 681,00	0,00	694 091,00	420 590,00	0,00	1 114 681,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.12	Rowerem wokół Gór Izerskich - Oś priorytetowa 11.2 Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia	Starostwo Powiatowe	2018	2021	480 880,00	96 383,00	168 119,00	173 749,00	42 629,00	480 880,00
1.1.1.13	Praktyki zagraniczne dla ZSP w Lubaniu - Akcja kluczowa: Mobilność edukacyjna	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych.	2018	2019	365 676,00	365 676,00	0,00	0,00	0,00	365 676,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 395 974,00	8 923 252,00	2 951 005,00	9 534,00	0,00	11 883 791,00
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	4 107 090,00	1 658 286,00	0,00	0,00	0,00	1 658 286,00
1.1.2.2	Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich - PEUG - działanie: E-usługi publiczne	Starostwo Powiatowe	2016	2018	2 514 397,00	2 496 528,00	0,00	0,00	0,00	2 496 528,00
1.1.2.3	Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!" - oś priorytetowa: Współpraca partnerska i potencjał instytucjonalny	Starostwo Powiatowe	2016	2019	1 775 494,00	738 877,00	991 107,00	0,00	0,00	1 729 984,00
1.1.2.4	Wyrównywanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni - Działanie 7.2 Inwestycje w edukację ponadgimnazjalną, w tym zawodową.	Starostwo Powiatowe	2017	2018	3 644 936,00	3 644 936,00	0,00	0,00	0,00	3 644 936,00
1.1.2.6	Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach - Oś. priorytetowa 3. Edukacja i kwalifikacje	Starostwo Powiatowe	2018	2020	12 600,00	8 400,00	4 200,00	0,00	0,00	12 600,00
1.1.2.7	Rowerem wokół Gór Izerskich - Oś priorytetowa 11.2 Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia	Starostwo Powiatowe	2018	2021	64 430,00	30 725,00	24 171,00	9 534,00	0,00	64 430,00
1.1.2.8	Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań - Działanie 2.1 E-usługi publiczne	Starostwo Powiatowe	2018	2019	2 277 027,00	345 500,00	1 931 527,00	0,00	0,00	2 277 027,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 520 469,00	1 181 629,00	128 000,00	93 600,00	93 600,00	1 496 829,00
1.3.1	- wydatki bieżące				366 840,00	78 000,00	78 000,00	93 600,00	93 600,00	343 200,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu oraz doposażenie placówki pełniącej funkcję tego ośrodka	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2017	2021	366 840,00	78 000,00	78 000,00	93 600,00	93 600,00	343 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 153 629,00	1 103 629,00	50 000,00	0,00	0,00	1 153 629,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 357-ul. Wrocławska w m. Lubań w km od 22+900 do 23+400 -	Powiatowy Zarząd Dróg	2016	2018	1 003 629,00	1 003 629,00	0,00	0,00	0,00	1 003 629,00
1.3.2.2	Modernizacja okien witrażowych w budynku Starostwa -	Starostwo Powiatowe	2017	2018	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Porozumienie w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatu Lubańskiego 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	2019	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr L/375/2018
Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia 30.08.2018

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.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu lubańskiego (załącznik nr 1 do uchwały) zawiera wymagane i opisane niżej dane budżetowe. Wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej, pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej Powiatu.

Limity wydatków na planowane i realizowane wieloletnie przedsięwzięcia zawarte są w załączniku nr 2 do WPF,

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 2018 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. Niestety te źródła finansowania są niewystarczające do pokrycia wydatków bieżących w jednostkach oświatowych. W kolejnych latach w związku z reformą oświaty prognozuje się zwiększanie subwencji oświatowej w wybranych latach prognozy. Niemniej dokładne ustalenie zasad finansowania placówek oświatowych powiatu w latach kolejnych jest niewiadomą, ze względu na różne koncepcje finansowania oświaty analizowane na szczeblu rządowym.

W prognozie kierowano się m.in. aktualnymi wskaźnikami określonymi w wytycznych 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 Lubąńskiego nie zamieszczano odniesień do pozycji załącznika nr 1 i nr 2, które nie mają zastosowania dla Powiatu Lubąńskiego.

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 (7,4 mln w 2015 r., i 2,39 mln w 2016 r. i 2,4 mln w 2017 r.), modernizację dróg wojewódzkich (2,8 mln zł w ostatnich dwóch latach) oraz dochody otrzymane w związku z realizacją licznych projektów unijnych (na łączną kwotę 4,5 mln w minionych trzech latach).

Od roku 2009 powiat stale z powodzeniem pozyskiwał dotacje na duże projekty z udziałem środków unijnych.

Dane finansowe dotyczące projektów, które uzyskały zgodę na dofinansowanie w latach kolejnych są uwzględniane w niniejszej prognozie.

Zaznaczyć należy, że konstrukcja budżetu na dany rok budżetowy (2018) nie zakłada dochodów,

które mogą być dodatkowo uzyskane w ciągu roku budżetowego. Analiza wykonania dochodów w latach ubiegłych wskazuje, że budżet początkowy może znacznie wzrosnąć w ciągu roku (wzrost o 7 mln w 2015 r., 2,7 mln w 2016 r.).

Do konstrukcji dochodów prognozowanych od 2019 r. przyjęto skalkulowane dochody roku 2018 i przeliczono wskaźnikami z wytycznych Ministerstwa Finansów lub innymi w zależności od źródła dochodów. 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 około 70 % całego budżetu.

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

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 2018-2029 r. dochody z tytułu udziału Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oscylują w granicach 16-25 % dochodów ogółem Powiatu.

Dochody z PIT w roku 2018 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. Planowane na rok 2018 udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie porównywalnym do przewidywanego wykonania roku 2017.

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 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) i oświatowej.

Planowane kwoty części subwencji ogólnej na rok 2018 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 2018 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 wojskową, 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,

- od 2018 roku powiat będzie otrzymywał dotację na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy.

Na realizację zadań własnych Powiat otrzymuje dotacje na bieżącą działalność:

- z gmin w ramach porozumień dotyczących doradztwa metodycznego dla nauczycieli
- 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
- z powiatów na Ośrodek Interwencji Kryzysowej oraz z powiatów i gmin na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

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 2018-2029:

- 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 kształtują się różnie w zależności od poziomu sprzedaży majątku w poszczególnych latach oraz dotacji na inwestycje. W chwili obecnej prognoza przewiduje dochody z tego tytułu w latach 2018-2020 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 2018 określa uchwała budżetowa.

W latach 2018-2019 zakłada się sprzedaż udziałów w Łużyckim Centrum Medycznym w Lubaniu sp. z o.o. na łączną wartość 2,5 mln zł. Ponadto po przygotowywanej aktualizacji wyceny powiatowych nieruchomości do sprzedaży, możliwa będzie ich sprzedaż i wprowadzenie dochodów z tego tytułu do budżetu powiatu.

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 2018 określa uchwała budżetowa.

N lata 2019-2020 prognozuje się 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 szczególności:

- 1) na projekt „Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach”,
- 2) na projekt „Rowerem wokół Gór Izerskich”,
- 3) na projekt „Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań”,
- 3) z tytułu refundacji części wydatków na następujące projekty prognozowane do zakończenia w roku 2018:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454 D Siekierzyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km”,
 - „Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!""",
 - „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich – PEUG”,
 - „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia

zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni”.

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 2018-2029 ujęto wszystkie istniejące na dzień podjęcia uchwały jednostki organizacyjne powiatu oraz uruchomiony w 2018 Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku oraz prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

Wydatki bieżące (poz. 2.1 zał. Nr 1)

Prognoza wydatków bieżących Powiatu wyznaczona została m.in. w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, 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, placówek opiekuńczo wychowawczych w Świeradowie-Zdroju oraz Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku i Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

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 2018 roku są zgodne z uchwałą budżetową, w tym wydatki inwestycyjne określa załącznik inwestycyjny uchwały budżetowej.

Wydatki majątkowe planowane na kolejne lata to środki przeznaczone na niezbędne wydatki majątkowe jednostek powiatowych, rezerwa majątkowa na wkłady własne do zadań inwestycyjnych, wydatki w ramach przedsięwzięć majątkowych ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

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

W roku 2018 prognozuje się budżet deficytowy w wysokości 4.917.137 zł. Kwota będzie miała pokrycie:

- ze środków pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3.381.352 zł ,
- z wolnych środków w wysokości 1.535.785 zł,

W latach 2019-2029 prognozuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki wykorzystywane będą do sfinansowania wykupu obligacji i spłaty pożyczki oraz kredytów zgodnie z wieloletnią prognozą finansową.

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

W roku 2018 planuje się przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 3.000.785 (1.465.000 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji i 1.535.785 zł na pokrycie deficytu).

W roku 2018 planowane są pożyczka i kredyty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w tym na finansowanie:

- 1) II etapu projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierczyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km”
- 2) części wydatków projektu „Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!""
- 3) części wydatków projektu „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich – PEUG”,
- 4) części wydatków projektu „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubąńskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni”.

W latach 2019-2029 Powiat nie planuje przychodów do budżetu.

Prognozowane rozchody dotyczą:

- 1) wykupu obligacji na łączną wartość 19.745.000 zł, z tego: 12.875.000 zł dotyczy emisji z roku 2013, 1.870.000 zł - emisji obligacji z 2014 r. oraz 5.000.000 zł emisji z 2017 r. W związku z

powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Lubańskiego uwzględnia:

- w roku 2018 wykup obligacji na wartość 1.465.000 zł
 - w roku 2019 wykup obligacji na wartość 1.350.000 zł
 - w latach 2020-2021 wykup obligacji na wartość 1.815.000 zł rocznie,
 - w latach 2022-2026 wykup obligacji na wartość 1.825.000 zł rocznie,
 - w roku 2027 wykup obligacji na wartość 1.925.000 zł,
 - w latach 2028-2029 wykup obligacji na wartość 1.125.000 zł rocznie;
- 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 Siekierczyn-Nowa Karczma w km 3+306+6+606 o długości 3,3 km”, z tego:
- w roku 2018 na wartość 1.558.174 zł,
 - w roku 2019 na wartość 1.055.166 zł.
- 3) Spłaty kredytu (lub kredytów) w roku 2019 zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej ze środków dotacji celowej z tytułu refundacji części wydatków poniesionych w roku 2018 w ramach projektów:
- „Kom(m)ando "Zur Hilfe!"/"Na Pomoc!""
 - „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych Powiatów Dolnośląskich – PEUG”
 - „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni”.

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 2017 r. stan zadłużenia ogółem to kwota 21.303.174 zł.

Prognozy kosztów oprocentowania zadłużenia wynikającego z emisji obligacji 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 2029 roku. Po spłacie rat i odsetek od kredytów powiat posiadać będzie środki na zabezpieczenie wydatków majątkowych w latach 2018 - 2029.

Udział spłaty zobowiązań wraz z należnymi odsetkami od tych zobowiązań w dochodach ogółem

kształtować się może w przedziale od ok. 2% do 4 % w zależności od planowanej wartości obligacji do wykupu w poszczególnych latach prognozy (poz. 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 2018-2029 mniejszy niż dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp.

Zaznaczyć należy, że Powiat zgodnie z umowami na emisję obligacji ma możliwość dokonania operacji na długu, 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 latach 2018-2019 wlicza się również saldo zobowiązań z tytułu planowanej pożyczki oraz kredytów na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Jednak zarówno kwoty spłat i odsetek od tych pożyczek i kredytów 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 Lubąńskiego 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 własnych bieżących i majątkowych w rozdz. 75019 i 75020.

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 2018-2029 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 2018-2021 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) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2454D Siekierczyn – Nowa Karczma w km 3+306-6+606 o długości 3,3 km” –projekt na lata 2016-2018 realizowany 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;
- 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) „Viva Espania – praktyki zawodowe dla ambitnych uczniów” - projekt na lata 2017-2018 realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój;
- 5) „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;
- 6) „IT&Economy 3.0” – projekt na lata 2017-2018 realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w ramach środków Programu „Erasmus+”;
 - 7) „Regionalny system informacji edukacyjno-zawodowej południowo-zachodniego regionu woj. dolnośląskiego (REGSI)” - projekt na lata 2016-2018 realizowany 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;
 - 8) „Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez doposażenie bazy dydaktycznej w 2 placówkach Powiatu Lubańskiego” – projekt na lata 2017-2018 realizowany przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
 - 9) „Wyrównanie szans edukacyjnych młodzieży ponadgimnazjalnej szkół kształcenia zawodowego Powiatu Lubańskiego poprzez doposażenie specjalistycznych pracowni” - projekt na lata 2017-2018 realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
 - 10) „Praktyczni Powiatowi Profesjonaliści - zwiększenie szans na zatrudnienie uczniów technikum poprzez organizację form praktycznego rozwoju zawodowego w powiecie lubańskim” - projekt na lata 2017-2018 realizowany przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
 - 11) „Nowa Perspektywa – Lepszy Start” - jest to projekt partnerski na lata 2017-2018 realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych przy współpracy ze Starostwem Powiatowym w Lubaniu 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;
 - 12) „Wspólna droga na rzecz przedsiębiorczości w szkołach”- jest to projekt partnerski na lata

2018-2020 realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Programu współpracy transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska (oś priorytetowa 3. Edukacja i kwalifikacje);

- 13) „Mickiewicz zawodowo” – jest to projekt na lata 2018-2020 realizowany przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (Oś priorytetowa: 10 – Edukacja, Działanie 10.4 Dostosowanie systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy) ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego;
- 14) „Rowerem wokół Gór Izerskich” – jest to projekt partnerski na lata 2018-2021 realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Programu współpracy transgranicznej Interreg V-A Republika Czeska – Polska (oś priorytetowa 11.2 Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia);
- 15) „Dalszy rozwój e-usług w Powiatach Lubańskim, Lwóweckim, Zgorzeleckim, Bolesławieckim i Gminie Miejskiej Lubań” - jest to projekt partnerski zaplanowany na lata 2018-2019 do realizacji przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (Oś priorytetowa: 2- Technologie informacyjno-komunikacyjne, Działanie 2.1 E-usługi publiczne);
- 16) „Praktyki zagraniczne dla ZSP w Lubaniu” - jest to projekt zaplanowany na lata 2018-2019 do realizacji przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Lubaniu w ramach Programu ERASMUS+.

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