ZARZĄD
POWIATU SZAMOTULSKIEGO
02.0022.47.2019

Uchwała Nr 113/2019
Zarządu Powiatu Szamotulskiego
z dnia 13 listopada 2019 roku

w sprawie : projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2020 - 2037

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.), oraz art. 230 ust. 1 i 2, art. 233 i 238 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednsotki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Szamotulskiego uchwala co następuje:

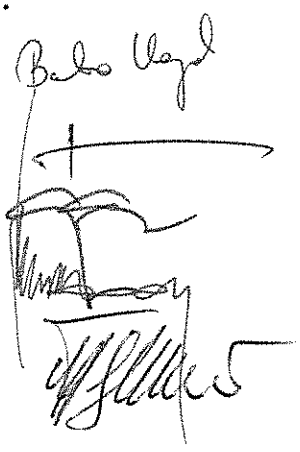
§ 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego w brzmieniu określonym w załączniku **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu poprzez przekazanie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2037 Radzie Powiatu Szamotulskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu :

1. Beata Hanyżak
2. Rafał Zimny
3. Andrzej Grzeszczyk
4. Kazimierz Michalak
5. Maciej Trąbczyński



Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 113/2019
Zarządu Powiatu Szamotulskiego
z dnia 13 listopada 2019 roku
w sprawie : projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2037

Uchwała Nr
Rady Powiatu Szamotulskiego
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2020 – 2037

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednsotki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Szamotulskiego uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Szamotulskiego obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej Uchwały;

§ 2. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 3. Uchyla się z dniem 1 stycznia 2020 roku Uchwałę Nr III/34/2018 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2037.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Szamotulskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

STAROSTA
Beata Haniżak

SKARBNIK
POWIATU SZAMOTULSKIEGO
Artur Bilniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Szamotulskiego
z dnia
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Szamotulskiego na lata 2020-2037

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	85 559 985,17	83 368 565,17	21 682 061,00	1 200 000,17	34 373 449,00	15 402 618,00	10 710 437,00	0,00	2 191 420,00	1 496 025,00	695 395,00
2021	84 939 491,00	83 339 491,00	21 823 172,00	1 133 331,00	32 653 374,00	9 500 000,00	18 229 614,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	100 000,00
2022	79 542 538,00	77 942 538,00	22 041 403,00	1 144 664,00	33 967 884,00	14 200 000,00	6 588 587,00	0,00	1 600 000,00	1 500 000,00	820 000,00
2023	81 138 156,00	79 538 156,00	22 261 818,00	1 069 919,00	38 110 221,00	9 770 286,00	8 325 912,00	0,00	1 600 000,00	780 000,00	1 000 000,00
2024	82 091 999,00	80 491 999,00	22 484 436,00	1 167 672,00	35 714 496,00	14 200 000,00	6 925 395,00	0,00	1 600 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2025	87 857 765,00	86 857 765,00	22 709 280,00	1 179 349,00	33 237 261,00	14 200 000,00	15 531 875,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2026	91 319 423,00	90 319 423,00	22 936 373,00	1 191 142,00	34 392 952,00	14 200 000,00	17 598 956,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2027	90 641 511,00	89 641 511,00	23 165 737,00	1 203 053,00	32 977 541,00	14 200 000,00	18 095 180,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2028	90 641 511,00	89 641 511,00	23 397 394,00	1 215 084,00	31 143 410,00	14 200 000,00	19 685 623,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2029	90 641 511,00	89 641 511,00	23 631 368,00	1 227 235,00	35 246 492,00	14 200 000,00	15 336 416,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	90 641 511,00	89 641 511,00	23 867 682,00	1 239 507,00	35 958 180,00	14 200 000,00	14 376 142,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	90 407 078,00	89 407 078,00	24 106 359,00	1 251 902,00	38 929 992,00	14 200 000,00	10 918 825,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	90 407 078,00	89 407 078,00	24 347 422,00	1 264 421,00	38 929 992,00	14 200 000,00	10 665 243,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

2033	90 407 078,00	89 407 078,00	24 590 896,00	1 277 065,00	38 929 992,00	14 200 000,00	10 409 125,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2034	90 407 078,00	89 407 078,00	24 836 806,00	1 289 836,00	38 929 992,00	14 200 000,00	10 150 444,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	90 407 078,00	89 407 078,00	25 085 174,00	1 302 735,00	38 929 992,00	14 200 000,00	9 889 177,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2036	90 407 078,00	89 407 078,00	25 336 025,00	1 315 762,00	38 929 992,00	14 200 000,00	9 625 299,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2037	90 067 172,00	89 067 172,00	25 589 386,00	1 328 919,00	38 929 992,00	14 200 000,00	9 018 875,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

[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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:									
		Wydatki bieżące [x]	w tym:						Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	85 559 985,17	83 247 827,00	51 355 553,20	0,00	0,00	1 061 979,00	0,00	0,00	2 312 158,17	2 312 158,17	0,00
2021	82 698 886,00	73 915 922,00	40 517 355,00	0,00	0,00	1 148 059,00	0,00	0,00	8 782 964,00	0,00	0,00
2022	77 483 430,00	72 700 466,00	41 125 116,00	0,00	0,00	1 046 732,00	0,00	0,00	4 782 964,00	0,00	0,00
2023	79 079 048,00	73 844 626,00	41 741 992,00	0,00	0,00	947 144,00	0,00	0,00	5 234 422,00	0,00	0,00
2024	80 494 003,00	75 259 581,00	41 741 992,00	0,00	0,00	860 235,00	0,00	0,00	5 234 422,00	0,00	0,00
2025	86 259 769,00	81 025 347,00	41 741 992,00	0,00	0,00	787 313,00	0,00	0,00	5 234 422,00	0,00	0,00
2026	89 721 427,00	84 487 005,00	41 741 992,00	0,00	0,00	715 390,00	0,00	0,00	5 234 422,00	0,00	0,00
2027	89 284 487,00	84 487 005,00	41 741 992,00	0,00	0,00	648 401,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2028	89 284 487,00	84 487 005,00	41 741 992,00	0,00	0,00	587 244,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2029	89 284 487,00	84 487 005,00	41 741 992,00	0,00	0,00	525 087,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2030	89 284 487,00	84 487 005,00	41 741 992,00	0,00	0,00	463 932,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2031	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	402 775,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2032	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	340 618,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2033	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	279 077,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2034	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	217 628,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2035	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	156 180,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2036	89 050 054,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	94 733,00	0,00	0,00	4 797 482,00	0,00	0,00
2037	88 710 148,00	84 252 572,00	41 741 992,00	0,00	0,00	33 286,00	0,00	0,00	4 457 576,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	0,00	0,00	1 898 604,00	1 898 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 240 605,00	2 240 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 059 108,00	2 059 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 059 108,00	2 059 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 604,00	1 898 604,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 605,00	2 240 605,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 059 108,00	2 059 108,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 059 108,00	2 059 108,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 996,00	1 597 996,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 024,00	1 357 024,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 080 073,00	0,00	120 738,17	120 738,17
2021	x	x	x	x	0,00	23 839 468,00	0,00	9 423 569,00	9 423 569,00
2022	x	x	x	x	0,00	21 780 360,00	0,00	5 242 072,00	5 242 072,00
2023	x	x	x	x	0,00	19 721 252,00	0,00	5 693 530,00	5 693 530,00
2024	x	x	x	x	0,00	18 123 256,00	0,00	5 232 418,00	5 232 418,00
2025	x	x	x	x	0,00	16 525 260,00	0,00	5 832 418,00	5 832 418,00
2026	x	x	x	x	0,00	14 927 264,00	0,00	5 832 418,00	5 832 418,00
2027	x	x	x	x	0,00	13 570 240,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2028	x	x	x	x	0,00	12 213 216,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2029	x	x	x	x	0,00	10 856 192,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2030	x	x	x	x	0,00	9 499 168,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2031	x	x	x	x	0,00	8 142 144,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2032	x	x	x	x	0,00	6 785 120,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2033	x	x	x	x	0,00	5 428 096,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2034	x	x	x	x	0,00	4 071 072,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2035	x	x	x	x	0,00	2 714 048,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2036	x	x	x	x	0,00	1 357 024,00	0,00	5 154 506,00	5 154 506,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 814 600,00	4 814 600,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,36%	1,28%	1,92%	7,44%	6,98%	TAK	TAK
2021	4,59%	14,32%	14,93%	5,05%	4,60%	TAK	TAK
2022	4,87%	9,87%	10,58%	6,54%	6,08%	TAK	TAK
2023	4,31%	9,52%	9,28%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2024	3,71%	9,19%	8,80%	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2025	3,28%	9,11%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2026	3,04%	8,60%	x	7,87%	7,97%	TAK	TAK
2027	2,66%	7,69%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2028	2,58%	7,61%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2029	2,49%	7,53%	x	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2030	2,41%	7,45%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2031	2,34%	7,39%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2032	2,26%	7,31%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2033	2,18%	7,22%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2034	2,09%	7,14%	x	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2035	2,01%	7,06%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2036	1,93%	6,98%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2037	1,86%	6,48%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	310 983,00	310 983,00	310 983,00	695 395,00	695 395,00	695 395,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	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
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego X			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 898 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 789 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 607 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 607 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 146 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 146 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 146 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	905 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2020 - 2037

1. Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Szamotulskiego została przygotowana na lata 2020 – 2037. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869). Przepis ten stanowi, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 oraz nie krótszy niż okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia dotyczące 2020 roku :

- istniejącą na dzień 1 września 2019 roku sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Powiatu.
- zadania nałożone na samorząd powiatu według stanu na dzień 1 września 2019 r. Z uwzględnieniem zmian (ograniczenia bądź rozszerzenia zakresu tych zadań), planowanych po tym dniu,
- zatrudnienie według stanu na dzień 1 września 2019 roku z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia,
- przewidywane wykonanie planu wydatków w 2019 roku, jako bazę wyjściową do planu na 2020 rok, przy wyłączeniu z przewidywanego wykonania wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania zakończone w roku 2019.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

2. Prognoza dochodów i wydatków

Znaczący wpływ na prognozowane wartości dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego mają **inflacja** i **PKB**. Są to główne wskaźniki makroekonomiczne, których nawet drobne wahania przejawiają się w ogólnym wzroście cen oraz dochodów państwa, a co za tym idzie wywierają wpływ na koniunkturę społeczną.

Przewidywany poziom inflacji w latach 2020-2037

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
inflacja	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%

	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
inflacja	2,30%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Tabela przedstawia przewidywany poziom inflacji w latach 2020 – 2037, który został przyjęty do szacunku wielkości dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego. Inflacja jest obserwowana jako długotrwały wzrost poziomu cen dóbr i usług. Jest to zjawisko powszechnie występujące w każdej gospodarce. Proces inflacji jest dość złożony ze względu na wielość przyczyn i skutków jakie za sobą niesie. Jako główne przyczyny inflacji należy wymienić m. in.:

- niezrównoważony budżet państwa (wydatki przewyższające uzyskane wpływy);
- wadliwą strukturą gospodarki;
- niespodziewany i gwałtowny wzrost kosztów produkcji (np. wzrost cen surowców, ropy naftowej);
- przeinwestowanie gospodarki (nadmierne rozwinięcie procesu inwestycyjnego finansowanego przez państwo).
- zadłużenie wiodących przedsiębiorstw w danej branży;
- recesja gospodarcza;
- monopolizacja niektórych gałęzi gospodarki co prowadzi do przenoszenia wzrostu kosztów produkcji na cenę.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

Głównym negatywnym skutkiem inflacji jest ogólny wzrost cen oraz spadek siły nabywczej pieniądza. Najpopularniejszą na świecie miarą inflacji jest wskaźnik CPI (Consumer Price Index), czyli indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wskaźnik ten jest podawany do wiadomości publicznej przez Główny Urząd Statystyczny na podstawie odpowiednich wyliczeń.

Drugim czynnikiem mającym wpływ na prognozowanie wartości dochodów i wydatków jest Produkt Krajowy Brutto.

Przewidywany poziom PKB w latach 2020 – 2037

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
3,10%	3,10%	3,10%	3,10%	3,10%	3,0%	2,9%	3,50%

2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
3,40%	3,30%	3,20%	3,10%	3,10%	3,10%	3,10%	3,10%	3,0%	2,9%

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Jak wspomniano wpływ na prognozowane wartości ma PKB (Produkt Krajowy Brutto). PKB opisuje zagregowaną wartość dóbr i usług finalnych wytworzonych na terenie danego kraju w określonym okresie czasu. Wskaźnik ten podlega stałym wahaniom. Jego zmiany są uważane za istotną wielkość makroekonomiczną, gdyż pozwala ocenić w jakiej fazie cyklu koniunkturalnego znajduje się gospodarka. Jako główną przyczynę zmian PKB należy wymienić zwłaszcza postęp technologiczny i innowacje. Powyższa tabela przedstawia prognozowany poziom PKB w przyszłych okresach.

PKB jest wskaźnikiem mającym wpływ zwłaszcza na wielkość dochodów podatkowych (PIT i CIT). Od koniunktury gospodarczej są uzależnione przede wszystkim wpływy do budżetu państwa z tytułu podatków. Wpływy z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych są bardzo wrażliwe na nawet minimalne zmiany PKB. W tabeli przedstawiono PKB na przestrzeni lat 2020-2037 tj.: w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

Ponadto do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017 – 2018.

Bardzo istotny wpływ na poziom dochodów powiatu ma kwota subwencji oświatowej, która stanowi na przestrzeni ostatnich lat około 40 % dochodów. Założono, że w okresie 2020 - 2037 udział subwencji pozostanie na zbliżonym poziomie w strukturze wydatków.

Powyższe wynika z analizy przeprowadzonej przez organ prowadzący.

- Prognozę liczby uczniów na lata 2021-2030 oparto na analizie rzeczywistej liczby uczniów, uczniów przeliczeniowych, kwoty finansowego standardu A (kwoty subwencji w przeliczeniu na jednego ucznia) oraz kwoty subwencji z lat poprzednich.
- Liczbę uczniów uwzględnianą przy obliczaniu prognozy ustalono na podstawie rzeczywistych relacji uczniów przyjętych do szkół prowadzonych przez powiat szamotulski od roku szkolnego 2010/2011 do 2019/2020. Analizy wskazują, że szkołę podstawową kończyło w omawianym okresie średnio o 1,23 % więcej dzieci w stosunku do dzieci urodzonych w danym roczniku na terenie powiatu szamotulskiego. Od 1 września 2017 r. nie było naboru do klasy I-szej gimnazjum, które wygasły z dniem 31 sierpnia br. W roku szkolnym 2019/2020 do liceów, techników i szkół branżowych trafił podwójny rocznik uczniów (absolwenci gimnazjów oraz absolwenci VIII klasy szkoły podstawowej), co spowodowało wzrost liczby uczniów. Naukę w klasach I-szych szkół ponadpodstawowych podejmowało odpowiednio: w LO 23,16%, w technikach 26,82%, a w branżowych szkołach I stopnia 13,43% absolwentów szkół podstawowych. Takie wskaźniki rekrutacji przyjęto do prognozy na lata 2021-2030. Liczby uczniów w kolejnych latach ustalono więc jako iloczyn przedstawionych powyżej wskaźników, liczby uczniów w poszczególnych klasach w szkołach podstawowych na terenie Powiatu Szamotulskiego oraz liczby urodzeń w danym roku kalendarzowym. Zmiana tych wskaźników w latach następnych zależy od oferty edukacyjnej przedstawianej nie tylko przez powiat szamotulski i jego oświatowe jednostki organizacyjne, ale także powiaty ościenne, poziomu kształcenia w placówkach, który przekłada się na wyniki rekrutacji w kolejnych latach, trendów w zakresie kierunków kształcenia, potrzeb rynku pracy i wreszcie od trudnych do przewidzenia zmian organizacyjnych i reform w oświacie.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

- Na podstawie ustawy o systemie oświaty dzieci sześcioletnie objęto obowiązkiem szkolnym od roku szkolnego 2014/2015. Zgodnie z zapisami ustawy połowa rocznika sześciolatków rozpoczęła naukę w roku szkolnym 2014/2015, a druga połowa w roku szkolnym 2015/2016. Tak więc przez kolejne lata w poszczególnych klasach szkół podstawowych będzie 1,5 rocznika dzieci. Powyższą sytuację uwzględniono w prognozie dla szkół ponadpodstawowych począwszy od roku szkolnego 2023/2024. Zgodnie z nowelizacją ustawy o systemie oświaty od roku szkolnego 2016/2017 obowiązkiem szkolnym są objęte dzieci od 7 roku życia, które do szkół ponadpodstawowych uczęszczać będą od roku szkolnego 2026/27.

- Średni stosunek liczby uczniów przeliczeniowych do rzeczywistej liczby uczniów z lat 2011-2019 wynosi 1,435426432 i taki przyjęto do prognozy na lata 2021-2030.

- W prognozie na lata 2021-2030 przyjęto porównywalny w stosunku do lat poprzednich współczynnik korygujący Di, który zależy od relacji liczby nauczycieli w poszczególnych grupach stopnia awansu zawodowego w placówkach prowadzonych przez daną JST do liczby nauczycieli w tych grupach awansu zawodowego w całym kraju oraz od określanych corocznie w rozporządzeniu MEN wag - procentowego wskaźnika kwoty standardu A - na realizację poszczególnych zadań szkolnych i pozaszkolnych w przeliczeniu na jednego ucznia. Wartość tego współczynnika, istotnie wpływającego na wysokość subwencji, jest podawana na każdy rok budżetowy przez MEN dopiero wiosną danego roku w tzw. metryczce subwencji.
- Standard A w roku 2011 wzrósł o 8,079332% w stosunku do roku 2010; w roku 2012wzrósł o 4,778716 %, w roku 2013 4,464621%, w roku 2014 1,553811%, w roku 2015 0,293055%, w roku 2016 0,368844%, w roku 2017 0,278628%, w roku 2018 2,198017%, w roku 2019 2,947832% , natomiast na rok 2020 przewidywany wzrost wynosi 7,496262% Do prognoz na lata 2021-2030 przyjęto jednak bardzo ostrożnościowy wzrost tego standardu o 2 % rok do roku. Precyzyjne określenie wskaźnika wzrostu standardu A w latach następnych jest trudne do prognozowania, gdyż zależy on od przeobrażania się wielu zmiennych, takich jak zmiana PKB w latach następnych, stopa inflacji, średnie wynagrodzenia w gospodarce krajowej, podwyżki wynagrodzeń nauczycieli, zmiany organizacyjne w oświacie itp.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

Jeżeli całość subwencji oświatowej przeznaczana jest na wydatki o charakterze oświatowym to przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w stosunku do 40 % dochodów i wydatków wynikający z prognozy tzw. „oświatowej".

Kwotę subwencji na 2020 rok przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów.

Ponadto zabezpieczono środki finansowe na spłatę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia w omawianym okresie.

Sporządzając prognozę dochodów majątkowych głównie ze sprzedaży majątku uwzględniono następujące przesłanki :

- majątek własny przeznaczony do sprzedaży,
- koniunktura na rynku nieruchomości,
- obowiązujące procedury.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami przewiduje sprzedaż lokali użytkowych na raty w przypadku jeżeli nie będzie chętnych do kupna za opłatą jednorazową.

W projekcie przedstawiona została szacunkowa wartość majątku do sprzedaży według cen ustalonych w operacie szacunkowym.

W kolejnych latach w oparciu o dane z lat ubiegłych założono realizację innych dochodów majątkowych niż sprzedaż majątku w tym z tytułu partycypacji gmin w modernizacji dróg powiatowych.

Przewidywane dochody to kwota około 500.000 zł rocznie. Inne dochody majątkowe zrealizowane rocznie w latach 2021 – 2029 to średnio kwota około 1.000.000 zł.

Wydatki majątkowe

W prognozie finansowej ujęto inwestycje, których realizacja nastąpi w 2020 roku.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019, poz. 869) – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15

Relacja zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest zachowana począwszy od 2020 roku.
Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że 2020 rok to kolejny, dziewiąty rok budżetowy, gdzie jednostka finansuje się kredytem bankowym.

Wyliczając relacje w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem wydatków ujętych w budżecie na 2020 rok i zadłużenia z lat ubiegłych w latach 2020 i dalszych kształtuje się prawidłowo.

4. Przychody.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów niż kredyt z uwagi na niski koszt kredytu.
Zgodnie z prognozą planuje się zaciągnięcie w roku 2020 kredytu w wysokości 1.898.604,00 zł w celu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

5. Rozchody.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów - w kwocie 1.898.604,00 zł.
Rozchody w 2020 roku to spłata następujących kredytów długoterminowych :

- kredyt z 2011 roku - 725.880
- kredyt z 2013 roku - 50.004
- kredyt z 2014 roku - 411.108
- kredyt z 2015 roku - 150.972
- kredyt z 2016 roku - 90.000
- kredyt z 2017 roku - 470.640

6. Podsumowanie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały przyjęte wartości w oparciu o wiedzę i stan finansów powiatu na dzień sporządzania prognozy. Prognozę sporządzono w sposób bezpieczny i możliwie realny. Dodatkowe korekty merytoryczne w trakcie realizacji będą miały dodatkowy wpływ na jej realnienie. Prognoza pozwala na oszacowanie możliwości inwestycyjnych powiatu.
Dokument sporządzono zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.

za organ wykonawczy Beata Hanyżak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.11.15