

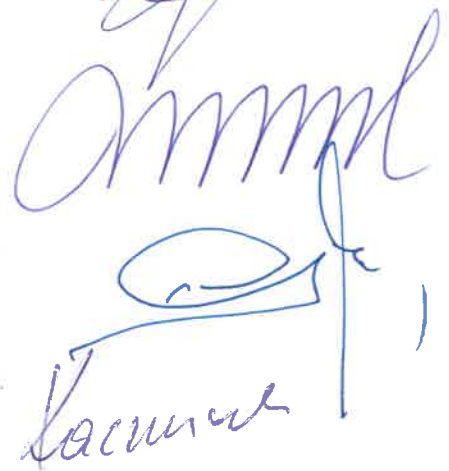
Uchwała Nr 29/2019
Zarządu Powiatu w Środzie Śląskiej
z dnia 16 maja 2019 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2019 - 2025

Na podstawie art. 12 pkt. 11, art. 53 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511) oraz art. 226, art.227, art.228,art.229, art.230,ust.1 i 6, i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) , Zarząd Powiatu w Środzie Śląskiej uchwala, co następuje :

- § 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Średzkiego na lata 2019–2025, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Krzysztof Szolankiewicz



Uzasadnienie

Na podstawie art.229 ustawy o finansach publicznych, wartości w WPF i budżecie jednostki powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów , rozchodów oraz długu jst.

W związku ze zmianą wyniku budżetu oraz kwot przychodów wprowadzonych uchwałą Rady Powiatu Średzkiego nr VIII/56/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r., konieczne jest wprowadzenie zmian w celu dostosowania wartości kwot zawartych w budżecie do wartości WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Średzkiego na lata 2019-2025

Lp.	Opis	Wyszczególnienie						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochoły ogółem	55 158 516,85	43 687 134,00	43 700 810,00	44 852 182,00	46 099 964,00	46 448 490,00	47 805 000,00
1.1	Dochoły bieżące	42 877 604,85	42 550 930,00	42 553 244,00	43 693 141,00	44 929 332,00	45 266 152,00	45 805 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	15 434 662,00	14 125 223,00	12 665 655,00	13 172 281,00	13 699 172,00	14 247 139,00	14 300 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	700 000,00	829 521,00	866 048,00	901 523,00	937 584,00	975 087,00	950 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 693 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	2 355 000,00	2 355 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	z subwencji ogólnej	13 287 939,00	14 322 122,00	14 972 955,00	15 691 873,00	15 439 548,00	15 217 130,00	15 300 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 265 156,85	10 974 064,00	11 698 586,00	11 577 464,00	12 503 028,00	12 471 796,00	12 900 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	12 280 912,00	1 136 204,00	1 147 566,00	1 159 041,00	1 170 632,00	1 182 338,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 250 912,00	1 086 204,00	1 097 566,00	1 109 041,00	1 140 632,00	1 152 338,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	53 775 486,85	41 687 134,00	41 700 810,00	42 852 182,00	44 099 964,00	44 534 490,00	47 805 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 485 730,85	37 927 778,00	37 661 234,00	38 414 459,00	39 182 748,00	39 966 403,00	41 005 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	490 000,00	618 701,00	471 900,00	241 101,00	202 301,00	63 501,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	490 000,00	618 701,00	471 900,00	241 101,00	202 301,00	63 501,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: wykup papierów wartościowych	16 289 756,00	3 759 356,00	4 039 576,00	4 437 723,00	4 917 216,00	4 567 087,00	6 800 000,00
2.2	Wynik budżetu	1 383 030,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 915 000,00	0,00
3	Przychody budżetu	616 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	616 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 915 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	9 915 000,00	7 915 000,00	5 915 000,00	3 915 000,00	1 915 000,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wymagalnych z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 391 874,00	4 623 152,00	4 892 010,00	5 278 682,00	5 746 584,00	5 299 749,00	4 800 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	6 008 844,00	4 623 152,00	4 892 010,00	5 278 682,00	5 746 584,00	5 299 749,00	4 800 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,51%	5,99%	5,66%	5,00%	4,78%	4,26%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Średzkiego na lata 2019-2025

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9.2	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.	4,51%	5,99%	5,66%	5,00%	4,78%	4,26%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	4,51%	5,99%	5,66%	5,00%	4,78%	4,26%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,83%	10,70%	11,31%	11,88%	12,53%	11,47%	10,04%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,97%	7,78%	8,49%	10,61%	11,30%	11,91%	11,96%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,04%	9,85%	10,56%	10,61%	11,30%	11,91%	11,96%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 383 030,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 915 000,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup instrumentów wartościowych	1 383 030,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 915 000,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 902 407,00	23 900 000,00	24 000 000,00	24 100 000,00	24 300 000,00	24 350 000,00	24 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 601 712,00	5 600 000,00	5 650 000,00	5 670 000,00	5 690 000,00	5 450 000,00	5 500 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	9 254 224,00	222 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	236 131,00	222 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	9 018 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	9 292 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 997 063,00	2 739 356,00	4 039 576,00	4 437 723,00	4 917 216,00	4 482 087,00	5 000 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	499 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	499 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	499 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 152 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 152 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	8 152 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	953 012,00	222 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	919 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	953 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 504 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 199 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



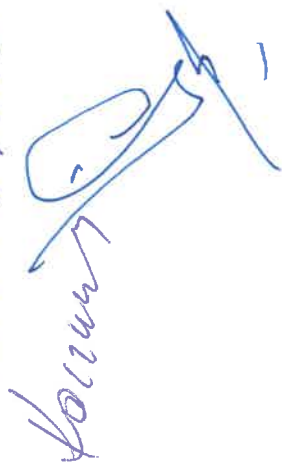
L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	9 254 224,00
1.a	0,00	0,00	236 131,00
1.b	0,00	0,00	9 018 093,00
1.1	0,00	0,00	9 254 224,00
1.1.1	0,00	0,00	236 131,00
1.1.1.1	0,00	0,00	225 106,00
1.1.1.4	0,00	0,00	11 025,00
1.1.2	0,00	0,00	9 018 093,00
1.1.2.5	0,00	0,00	9 018 093,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00

STAROSTA

Krzysztof Szulc



Kończak



Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2019 – 2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Średzkiego przygotowana została na lata 2019 - 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 - tekst jednolity) . Z brzmienia przepisu wynika , że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust . 3 .Wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika opracowano na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2013 roku .

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy , która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia :

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z budżetu
- dla lat 2020 – 2025 przyjęto sposób prognozowania , poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne .

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realna ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych . Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2019 – 2025 przyjęto następujące wskaźniki:

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach :

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe .

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie :

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa / udział podatku dochodowym od osób fizycznych
- PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT/ na podstawie danych z Ministerstwa Finansów oraz wykonania za 2018 r.
- subwencje z budżetu państwa / subwencja oświatowa, równoważąca i wyrównawcza/ na podstawie danych z Ministerstwa Finansów
- dotacje / dotacje na zadania zlecone , powierzone i na zadania własne / - na podstawie danych z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego
- pozostałe dochody bieżące / wpływy z usług . opłaty komunikacyjnej , odsetki , kary itp. / - na podstawie wykonania w roku 2018

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku / sprzedaż mienia /
- dotacje na inwestycje / dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje/

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej .

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników długoterminowych gdzie dla dochodów własnych przyjęto wzrost od 1% do 1,5% .

Przy planowaniu dochodów bieżących uwzględniono wzrost dochodów między innymi :z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu aktualizacji wartości użytkowania wieczystego mienia skarbu państwa.zajęcia pasa drogowego na podstawie wydanych decyzji .

Dochody majątkowe :

W roku 2019 i latach następnych zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia Powiatu / spłata rat ze sprzedaży mienia/.

Ponadto założono udział Gmin we współfinansowaniu zadań inwestycyjnych w roku 2019. Założono również realizację zadań inwestycyjnych przy udziale środków z Unii Europejskiej. W latach następnych przyjęto że zadania inwestycyjne realizowane będą przy współfinansowaniu Gmin.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Do dochodów wprowadzono środki na trzy programy finansowane ze środków Unii Europejskiej na lata 2018 - 2020 r. realizowane przez Oświatę tj. ERASMUS, Zawodowy Dolny Śląsk i Dobra Edukacja -Lepsza Przyszłość .

Wprowadzono zmiany w realizacji zadań finansowanych ze środków UE . Przygotowanie projektów na realizację budowy ścieżek rowerowych oraz budowę Centrum Kultury w Środzie Śląskiej

3.Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst.

Zgodnie z założeniami przyjętymi w prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020 – 2025 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Przy prognozowaniu wydatków przyjęto wzrost wydatków bieżących o 1% corocznie uwzględniając obniżenie wydatków w związku ze zmniejszeniem zadań co w rezultacie w roku 2019 plan wydatków bieżących przyjęto na poziomie roku 2018 .

W roku 2019 zaplanowano wydatki bieżące uwzględniając wynagrodzeń w oświacie . Ze względu na mniejszą ilość uczniów i konieczność weryfikacji zatrudnienia w szkołach ponadgimnazjalnych i specjalnych, Powiat zmuszony jest do prowadzenia polityki restrykcyjnej i oszczędnościowej w stosunku do wydatków bieżących przez następne lata.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z planowanym harmonogramem spłaty zobowiązań .Wysokość obsługi długu korygowana jest na bieżąco w danym roku budżetowym . Na podstawie umowy zawartej z Wojewodą Dolnośląskim wprowadzono do przedsięwzięć po stronie dochodowej i wydatkowej na realizację w ciągu trzech lat programu ze środków unijnych " Powiat Średzki bez barier " - Aktywna Integracja , który realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Środzie Śląskiej .

Wprowadzono do przedsięwzięć trzy programy realizowane ze środków Unii Europejskiej na lata 2018-2019 zgodnie z podpisanymi umowami .

4. Inwestycje / wydatki majątkowe/ .

Wydatki majątkowe zaplanowano w roku 2019 zgodnie z możliwościami finansowymi Powiatu .

W roku 2019 wprowadzono cztery przedsięwzięcia w/g załącznika do Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2025 :

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie inwestycyjne pod nazwą Utworzenie Powiatowego Centrum Kultury Alternatywnej w Środzie Śl., które będzie realizowane w okresie od 2018 do 2019 roku na ogólną wartość 9 018 093 zł.

5. Wynik budżetu / wynik z działalności bieżącej/

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt , iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uofp – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą od 2014 r. przepis ten nie zostanie naruszony .

6. Rozchody


W roku 2019 zaplanowano spłatę zadłużenia w kwocie 2.000.000,-zł.; zgodnie z zawartą umową o emisji obligacji .

7. Relacja z art. 242 uofp.

Po dokonaniu obliczeń , przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia .

Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych .

Począwszy od roku 2016 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Powiatu pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia i będzie zapewniał jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

STAROSTA
Krzysztof Szalankiewicz

Kawura

