

**Uchwała Nr III/...../2018
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 28 grudnia 2018 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leszczyńskiego na lata 2018 – 2021**

Na podstawie art. 12 pkt. 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995 ze zm..) oraz art. 226 ust. 1 i 2a, art. 227, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.), Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XXXVI/261/2017 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 21 grudnia 2017 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2018-2021 załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jan Szkudlarczyk



Radca Powiatowy
mgr Maciej Zieliński

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IIII./.../2018
Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 28.12.2018 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochoydy bieżące ^x	dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2018	72 310 251,26	38 473 332,26	10 576 673,00	400 000,00	4 082 030,00	0,00	16 978 094,00	5 037 402,26	33 836 919,00	1 319 380,00	32 517 282,00		
2019	45 660 091,00	36 932 440,00	12 873 311,00	200 000,00	3 970 914,00	0,00	18 183 478,00	2 635 484,00	6 727 651,00	0,00	6 727 394,00		
2020	39 344 534,00	39 344 534,00	13 195 144,00	205 000,00	4 070 186,00	0,00	18 369 780,00	2 240 338,00	0,00	0,00	0,00		
2021	39 973 365,00	39 973 365,00	13 525 022,00	210 125,00	4 171 941,00	0,00	18 560 739,00	2 209 849,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzrost musi być stosowany także w układzie słownym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w składowym, a nie w wierszowym.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zmianami) danej „bilansu”, 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 wyliczanych poza minimum 6-letni okres prognozy, w tym także z art. 227 ustawy.

3) W porównaniu wykazuje się tylko wyznaczonych podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	
Lp									
2018	88 367 058,26	36 073 610,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 293 448,00
2019	46 074 932,00	37 098 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 976 106,00
2020	39 386 675,00	37 886 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2021	40 007 129,00	38 607 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Łp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-16 056 807,00	16 056 807,00	16 056 807,00	16 056 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-414 841,00	414 841,00	414 841,00	414 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-42 141,00	42 141,00	42 141,00	42 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-33 764,00	33 764,00	33 764,00	33 764,00	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:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		w tym:							
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	7	8.1	8.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 722,00	18 456 529,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 614,00	2 248 455,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 457 859,00	1 500 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 236,00	1 400 000,00

6) W powyższym 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. 1459 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wypisu, odbijanej skrychodzonych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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, po uwzględnieniu 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, 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 (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 (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		
Wyszczególnienie										
lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,14%	14,56%	16,00%	TAK	TAK	
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,02%	10,59%	12,04%	TAK	TAK	
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,71%	4,94%	6,38%	TAK	TAK	
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,42%	4,29%	4,29%	TAK	TAK	

9) WY pozycji wskazuje 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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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
2018	0,00	0,00	18 511 455,40	6 627 878,00	47 227 754,00	2 371 426,00	44 856 328,00	34 366 521,00	6 854 120,00	11 044 807,00
2019	0,00	0,00	18 960 251,00	6 852 048,00	7 870 791,00	129 685,00	7 741 106,00	7 741 106,00	1 235 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	19 244 655,00	6 992 430,00	93 763,00	93 763,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	19 533 325,00	7 135 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w formie dotacji (rozdział od 750 7 00, 750 23)

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kosztami

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planują się rozpocząć w roku, którego dotyczy kosztami

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	1 797 595,00	1 664 758,00	1 664 758,00	17 805 213,00	17 805 213,00	17 805 213,00	2 627 328,00	2 128 337,00	2 627 328,00	
2019	355 717,00	313 381,00	110 232,00	6 727 394,00	6 727 394,00	0,00	368 685,00	313 381,00	129 685,00	
2020	84 387,00	79 699,00	79 699,00	0,00	0,00	0,00	93 763,00	79 699,00	93 763,00	
2021	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 niesfinansowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	
										Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wyszczególnienie	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	Wzrost w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	Wzrost w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
2018	34 789 479,00	23 306 458,00	34 284 479,00	11 962 012,00	11 584 174,00	11 564 174,00	11 564 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 741 106,00	6 484 940,00	0,00	1 301 470,00	19 453,00	19 453,00	19 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	14 064,00	14 064,00	14 064,00	14 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% 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 zyskownościowego 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		Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	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
2020	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

* Informacja o systemie wycenienia spłaty zobowiązań określonego w art. 243, uchwale po uzupełnieniu zobowiązań zarejestrowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uzupełnieniu ustawowych wyliczeń zgodnie z procedurą wyliczenia przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 czerwca 2009 r. (Dz. Urz. Tw. 2019, poz. 1131) w sprawie wdrożenia prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia odnych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, składowa w szczególności takie rzeczy jak: 1) procent z setki 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podskali prawnych: art. 240a ust. 4, art. 240a ust. 6, art. 240b ust. 8, art. 240c ust. 2 i art. 240d ust. 1.

x - poręcze oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz stanowią one zabezpieczenie dla zobowiązania dłużne (poręcza kwoty długu). Okres ten to pełny wykupu w sytuacji zamknięcia wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń (poziomej). W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz stanowią one zabezpieczenie dla zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wskazujących na wyliczenie wydatków, sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia/wydatków.

16) Pozycje setki 15 są wyliczane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodów.

17) Pozycje setki 16 wykazują wyłącznie jednostki otwierające procedurę wyliczenia z art. 240a lub art. 240b ustawy.

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2018-2021**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2018-2021 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2016, a także planowanego ich wykonania na rok 2017 przyjmując plan na dzień 30 września 2017 r. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów pismem z dnia 12 października 2017 (ST8.4750.11.2017) w sprawie planowanych na rok 2018 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2018 (pismo FB.I-3110.5.2017.4 z dnia 20 października 2017).

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatku PIT przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów na rok 2018. W latach kolejnych przyjęto wzrost na poziomie 1%.

W zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych CIT przyjęto, iż w roku 2017 dochody z tego tytułu ukształtują się na poziomie 200.000 zł i w kolejnych latach wartość ta będzie się zwiększać o 1%.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji oświatowej na rok 2018 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Rozwoju i Finansów. Zgodnie z wyjaśnieniami zawartymi w piśmie z dnia 12 października 2017 r. planowana na rok 2018 wartość subwencji oświatowej uwzględnia podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od dnia 1 kwietnia 2018 r. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji oświatowej pozostanie na poziomie planowanym na rok 2018.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji i Transportu. Przyjęto, iż w kolejnych latach dochody z tego tytułu będą rosły o 2,5%.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2018 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących pomniejszonych o dochody jednorazowe przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

Na lata 2018 – 2020 planowane są także zgodnie z zawartymi umowami dochody z tytułu środków unijnych w łącznej kwocie 2.208.072 zł dotyczące realizacji przedsięwzięć:

- projekt „Działajmy razem z wiarą w lepsze jutro” - kwota planowana na rok 2018 – 426.095 zł
- projekt „Mój zawód – mój wybór” – łączna kwota planowana na lata 2018-2020 – 338.592 zł,
- projekt „Tworzenie, modernizacja i aktualizacja geodezyjnych rejestrów publicznych i standardowych opracowań kartograficznych gromadzonych w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym Starostwa Powiatowego w Lesznie oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług” – kwota planowana na rok 2018 – 1.190.385 zł
- prowadzenie Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich – kwota 253.000 zł.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w roku 2018 zaplanowano środki z tytułu pomocy finansowej na zadania inwestycyjne udzielanej powiatowi przez Miasto Leszno (1.715.555 zł), Gminę Lipno (986.000 zł + 250.000 zł), Gminę Włoszakowice (2.650.000 zł), Gminę Osieczna (1.364.636 zł), Gminę Święciechowa (986.000 zł) oraz Gminę Rydzyna (150.000 zł + 250.000 zł) tj. zgodnie z przyjętymi przez samorzady uchwałami w tym zakresie (kwoty planowanych dochodów z tytułu pomocy zaokrąglono do pełnych złotych).

Pomoce dotyczą przede wszystkim zadań majątkowych objętych dofinansowaniem w ramach WRPO 2014+.

W roku 2018 planowany jest także zgodnie z zawartymi umowami wpływ środków unijnych w łącznej kwocie 23.364.125 zł związanych z realizacją przedsięwzięć majątkowych tj.:

- Tworzenie, modernizacja i aktualizacja geodezyjnych rejestrów publicznych i standardowych opracowań kartograficznych gromadzonych w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym Starostwa Powiatowego w Lesznie oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług – 28.220 zł
- Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S-5 –Nietążkowo – 20.233.423 zł
- Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w Gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej – 3.102.482 zł.

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2018 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 49,6%. Kwota ta zawiera także jednorazowe odprawy i ekwiwalenty.

W projekcjach finansowych na rok 2018 i lata kolejne zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków unijnych pn.:

- „Działajmy razem z wiarą w lepsze jutro” realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wspólnie z partnerami Gminą Świeciechowa, Gminą Lipno oraz Fundacją Aktywności Lokalnej (środki przekazywane partnerom zostały zabezpieczone w budżecie Starostwa Powiatowego) – łączna kwota planowana na rok 2018 - 445.992 zł
- „Mój zawód – mój wybór” realizowane przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rydzynie – łączna kwota planowana na lata 2018-2020 – 376.211 zł,
- „Tworzenie, modernizacja i aktualizacja geodezyjnych rejestrów publicznych i standardowych opracowań kartograficznych gromadzonych w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym Starostwa Powiatowego w Lesznie oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług” – kwota planowana na rok 2018 – 1.400.453 zł (kwota uległa zwiększeniu o 1 zł na skutek zaokrąglenia).

Przedsięwzięcie pn.: „Doświadczam, więc wiem – zajęcia dodatkowe rozwijające kompetencje kluczowe uczniów” planowane do realizacji w latach 2018-2021 zostało wykreślone z wykazu Uchwałą Rady Powiatu z dnia 26.10.2017 w związku z brakiem dofinansowania.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2019-2021 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2018-2021 zaplanowano środki na realizację inwestycji zarówno o charakterze jednorocznym jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim zgodnie z załącznikiem obrazującym wykaz przedsięwzięć na lata 2018-2021.

W ramach tego na rok 2018 zaplanowano m.in.:

- dotację dla Powiatu Kościańskiego zgodnie z umową partnerską w sprawie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S-5 – Nietążkowo” w kwocie 4.368.000 zł
- dotację dla Miasta Leszna zgodnie z umową partnerską w sprawie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 – węzeł Świeciechowa z wiaduktem drogowym wciągu ulicy Wilkowieckiej w Lesznie nad linią kolejową Poznań-Wrocław” w kwocie 4.187.555 zł. (kwota planowanych nakładów została zwiększona o 1.442.955 zł w związku ze zmienionymi przez Gminę Lipno, Świeciechowa i Miasto Leszno uchwałami w sprawie pomocy finansowej).

Środki będą wydatkowane z budżetu Starostwa Powiatowego.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono dodatkowo następujące zmiany:

- wykreślono przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa ciągu dróg powiatowych: nr 4800P i nr 4790P” – zadanie planowane jest do realizacji w ograniczonym zakresie jako wydatki o charakterze remontowym

- zwiększono planowane nakłady na przedsięwzięcie pn.: Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycze Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej do kwoty 1.076.657 zł i wydłużono o rok okres jego realizacji
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 4759P w m. Krzycko Małe”

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono środki na jednoroczne wydatki majątkowe:

- na poziomie 2.500.000 zł w roku 2019,
- na poziomie 1.800.000 zł w roku 2020,
- na poziomie 1.200.000 zł w roku 2021.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2018 i latach kolejnych źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych. W latach 2018-2021 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w rozchodach nie zaplanowano żadnych środków.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zmiany do uchwały Nr XXXVII/265/2018 z dnia 11.01.2018 r.

1. Zwiększenie nakładów na zadanie " Przebudowa drogi powiatowej nr 4759P w m. Krzycko Małe" o kwotę 1.800.000 zł.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XXXVIII/269/2018 z dnia 31.01.2018 r.

1. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na zadanie „Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w Gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej” o kwotę 344.195 zł.
2. Zwiększenia nakładów w roku 2018 o kwotę 3.875.926 zł na zadanie „Przebudowa drogi pow. nr 3903P - odcinek DW 305-granica powiatu wraz z budową obwodnicy Boguszyna w ramach zadania Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S-5 –Nietążkowo”.
3. Zwiększenia nakładów na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 4756P droga wojewódzka 305- Brenno w ramach zadania Przebudowa regionalnego układu połączeń drogowych zachodniej części aglomeracji leszczyńskiej - drogi 4756P Włoszakowice-Wijewo, 3823 Włoszakowice-Boszkowo” o kwotę 82.000 zł.
4. Zwiększenia planu dotacji w roku 2018 dla Powiatu Kościańskiego na dofinansowanie zadania „Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej 3903P Boguszyn-Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej w Nietążkowie w ramach zadania Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S-5 - Nietążkowo" - dotacja dla Powiatu Kościańskiego na podstawie umowy porozumienia o kwotę 1.651.179 zł.
5. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na realizację projektu „Mój zawód – mój wybór” o kwotę 29.229 zł.
6. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na realizację projektu „Działamy razem z wiarą w lepsze jutro” o kwotę 381.164 zł.
7. Zwiększenia przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej o kwotę 4.283.760 zł do wysokości 8.185.368 zł.

Przy ustalaniu możliwej do zaangażowania kwoty nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych uwzględniono poziom wykonania dochodów i wydatków powiatu w 2017 r. wynikających z sprawozdań miesięcznych Rb-27S i Rb-28S wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

8. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XXXIX/280/2018 z dnia 28.02.2018

1. Wprowadzenia nowego zadania wieloletniego pn.: „Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 4790P i nr 4800P w m. Kąkolewo”, łączne nakłady finansowe 1.600.326 zł. Okres realizacji 2017 r. - 2018 r. Planowane nakłady na rok 2018 - 1.600.000 zł.
2. Zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej w latach 2018 - 2021 o kwotę zmniejszenia w roku 2018 to jest o 783.248 zł.
3. Zwiększenia planu wynagrodzeń w latach 2018-2021.
4. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XLI/287/2018 z dnia 12.04.2018

1. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4759P w m. Krzycko Małe" o kwotę 747.000 zł do wysokości 2.847.000 zł.
2. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 4790P i 4800P w m. Kąkolewo" o kwotę 1.130.000 zł do wysokości 2.730.000 zł.
3. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XLIV/300/2018 z dnia 28.06.2018

1. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych i standardowych opracowań kartograficznych gromadzonych w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym Starostwa Powiatowego w Lesznie i ich udostępnianie za pomocą e-usług" o kwotę 11.070 zł w tym zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 60.280 zł i zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 71.350 zł.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XLV/308/2018 z dnia 31.07.2018

1. Zmniejszenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Budowa sieci połączeń dróg dla rowerów w Gminie Osieczna, Lipno i Rydzyna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" o kwotę 330.000 zł.
2. Zmniejszenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych i standardowych opracowań kartograficznych gromadzonych w państwowym zasobie geodezyjnym i kartograficznym Starostwa Powiatowego w Lesznie i ich udostępnianie za pomocą e-usług" o kwotę 895 zł.
3. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XLVI/312/2018 z dnia 30.08.2018

1. Zwiększenia nakładów w roku 2018 na zadanie "Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" o kwotę 100.000 zł.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr L/325/2018 z dnia 19.10.2018

1. Zwiększenie planowanych dochodów w roku 2019 o kwotę 6.727.394 zł z tytułu dofinansowania do zadania "Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" - Uchwała Nr 5945/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 5 października 2018 r. w sprawie: zmiany uchwały Nr 3071/2016 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie zwiększenia alokacji oraz wyboru do dofinansowania projektów ocenionych pozytywnie

w ramach konkursu Nr RPWP.03.03.01-IZ-00-30-001/16 dla Działania 3.3 "Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska", Poddziałania 3.3.1 "Inwestycje w obszarze transportu miejskiego" Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 oraz zwiększenie limitu wydatków w roku 2019 o kwotę 7.641.105 zł.

2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr II /22/2018 z 11.12.2018 r.

1. Zwiększenie nakładów na zadanie "Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 - węzeł Święciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowskiej w Lesznie nad linią kolejową Poznań - Wrocław" o kwotę 283.073,00 zł. Inwestycja realizowana przez Miasto Leszno w ramach porozumienia partnerskiego.

Zmiany do uchwały Nr III/.../2018 z 28.12.2018 r.

1. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

2. W związku z wystąpieniem w roku 2018 większego niż wcześniej planowano deficytu zaszła konieczność większego zaangażowania w roku 2018 nadwyżki z lat ubiegłych, co wymusiło zamianę prognoz finansowych w latach kolejnych. Prognozy dostosowano do przedłożonego przez Zarząd Powiatu projektu WPF na lata 2019 - 2022.