

**Uchwała Nr/...../.....
Rady Powiatu w Oświęcimiu**

z dnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445), art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **Rada Powiatu** uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Oświęcimskiego, obejmującą prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Powiatu Oświęcimskiego oraz prognozę kwoty długu, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Oświęcimskiego, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego zabezpiecza się środki na świadczenia pracownicze – do kwoty:

- 1) 77.000.000 zł w roku 2016,
- 2) 77.000.000 zł w roku 2017,
- 3) 77.500.000 zł w roku 2018,
- 4) 77.500.000 zł w roku 2019,
- 5) 77.500.000 zł w roku 2020,
- 6) 77.500.000 zł w roku 2021,
- 7) 77.500.000 zł w roku 2022,
- 8) 77.500.000 zł w roku 2023,
- 9) 77.500.000 zł w roku 2024.

§ 2. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 38.000.000 zł.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie zadań wynikających z ust. 1 na rzecz kierowników powiatowych jednostek budżetowych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Oświęcimiu.

§ 4. Uchwała Nr IV/30/2015 Rady Powiatu w Oświęcimiu z dnia 28 stycznia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oświęcimskiego traci moc.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oświęcimskiego

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	159 549 629	135 026 339	34 000 000	700 000	5 475 236	0	66 098 819	20 150 112	24 523 290	2 250 200	22 273 090
2017	151 076 559	137 655 435	35 360 000	728 000	5 584 741	0	67 381 633	19 711 602	13 421 124	0	13 421 124
2018	145 003 593	140 953 593	36 774 400	757 120	5 696 436	0	68 690 104	20 085 834	4 050 000	0	4 050 000
2019	145 589 133	144 464 133	38 245 376	787 405	5 810 364	0	70 024 744	20 467 551	1 125 000	0	1 125 000
2020	149 199 910	148 074 910	0	0	0	0	0	0	1 125 000	0	0
2021	151 789 128	151 789 128	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	155 610 106	155 610 106	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	159 541 277	159 541 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	163 586 197	163 586 197	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	171 361 388	128 278 830	0	0	0	700 000	680 000	0	0	43 082 558
2017	146 431 127	126 830 037	0	0	0	782 000	782 000	0	0	19 601 090
2018	140 703 593	129 248 979	0	0	0	1 184 920	1 184 920	0	0	11 454 614
2019	139 166 138	131 340 067	0	0	x	992 920	992 920	0	0	7 826 071
2020	141 699 910	133 409 120	0	0	x	736 000	736 000	0	0	8 290 790
2021	146 789 128	135 518 796	0	0	x	476 000	476 000	0	0	11 270 332
2022	150 210 106	137 713 026	0	0	x	256 000	256 000	0	0	12 497 080
2023	157 541 277	140 076 678	0	0	x	160 000	160 000	0	0	17 464 599
2024	161 586 197	142 502 628	0	0	x	80 000	80 000	0	0	19 083 569

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-11 811 759	15 379 759	0	0	479 759	479 759	14 900 000	11 332 000	0	0
2017	4 645 432	109 756	0	0	109 756	0	0	0	0	0
2018	4 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	6 422 995	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	7 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	5 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	3 568 000	3 568 000	0	0	0	0	0
2017	4 755 188	4 755 188	0	0	0	0	0
2018	4 300 000	4 300 000	0	0	0	0	0
2019	6 422 995	6 422 995	0	0	0	0	0
2020	7 500 000	7 500 000	0	0	0	0	0
2021	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0
2022	5 400 000	5 400 000	0	0	0	0	0
2023	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0
2024	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	37 378 183	0	6 747 509	7 227 268
2017	32 622 995	0	10 825 398	10 935 154
2018	28 322 995	0	11 704 614	11 704 614
2019	21 900 000	0	13 124 066	13 124 066
2020	14 400 000	0	14 665 790	14 665 790
2021	9 400 000	0	16 270 332	16 270 332
2022	4 000 000	0	17 897 080	17 897 080
2023	2 000 000	0	19 464 599	19 464 599
2024	0	0	21 083 569	21 083 569

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{+ ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) - ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([8.1.1]) + ([9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	2,66%	2,66%	0	2,66%	5,64%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2017	3,67%	3,67%	0	3,67%	7,17%	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2018	3,78%	3,78%	0	3,78%	8,07%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2019	5,09%	5,09%	0	5,09%	9,01%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2020	5,52%	5,52%	0	5,52%	9,83%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2021	3,61%	3,61%	0	3,61%	10,72%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2022	3,63%	3,63%	0	3,63%	11,50%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2023	1,35%	1,35%	0	1,35%	12,20%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2024	1,27%	1,27%	0	1,27%	12,89%	11,47%	11,47%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0	0	78 758 957	10 973 660	15 855 813	4 695 908	11 159 905	14 172 599	28 909 959	5 591 485		
2017	4 645 432	4 645 432	80 334 136	11 193 133	21 644 255	4 834 350	16 809 905	12 934 905	6 666 185	2 906 000		
2018	4 300 000	4 300 000	81 940 819	11 416 996	9 468 767	4 668 767	4 800 000	2 000 000	9 454 614	300 000		
2019	6 422 995	6 422 995	83 579 635	11 645 336	2 752 000	1 162 000	1 590 000	340 000	7 486 071	340 000		
2020	7 500 000	7 500 000	0	0	1 310 000	60 000	1 250 000	0	8 290 790	0		
2021	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	11 270 332	0		
2022	5 400 000	5 400 000	0	0	0	0	0	0	12 497 080	0		
2023	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	17 464 599	0		
2024	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	19 083 569	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	64 544	64 544	64 544	6 272 581	5 346 467	0	449 547	434 547	434 547
2017	115 244	115 244	115 244	5 812 791	5 496 677	0	225 000	225 000	225 000
2018	0	0	0	1 800 000	1 800 000	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	10 364 695	5 346 467	0	5 034 451	2 922 223	2 922 223	2 922 223	0	0
2017	9 434 905	5 496 677	0	3 938 228	2 688 000	2 688 000	2 688 000	0	0
2018	2 000 000	1 800 000	0	200 000	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	3 568 000	0	0	0	0	0	0
2017	4 755 188	0	0	0	0	0	0
2018	2 800 000	0	0	0	0	0	0
2019	3 422 995	0	0	0	0	0	0
2020	3 000 000	0	0	0	0	0	0
2021	2 000 000	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ POWIATU OŚWIĘCIMSKIEGO

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 482 002	15 855 813	21 644 255	9 468 767	2 752 000	1 310 000	32 058 772
1.a	- wydatki bieżące				19 289 539	4 695 908	4 834 350	4 668 767	1 162 000	60 000	2 042 962
1.b	- wydatki majątkowe				39 192 463	11 159 905	16 809 905	4 800 000	1 590 000	1 250 000	30 015 810
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				22 415 466	7 194 905	9 659 905	2 000 000	0	0	13 260 810
1.1.1	- wydatki bieżące				542 323	260 000	225 000	0	0	0	485 000
1.1.1.1	"ERASMUS+: Europejskie doświadczenia dziś to nowe perspektywy zawodowe jutro" - podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa	PZ Nr 10 w Kętach	2015	2017	542 323	260 000	225 000	0	0	0	485 000
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 873 143	6 934 905	9 434 905	2 000 000	0	0	12 775 810
1.1.2.1	"Przebudowa dróg powiatowych DP 1001K, część DP 1007K i część DP 1059K na obszarze gm. Chelmek Powiatu Oświęcimskiego oraz gm. Libiąż i Chrzanów Powiatu Chrzanowskiego - Przebudowa drogi powiatowej nr 1001K ul. Nadwiślańska w Bobrku" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	5 067 810	2 528 905	2 528 905	0	0	0	5 057 810
1.1.2.2	Dotacja Województwo Małopolskie - "Droga Współpracy Regionalnej - Budowa Obwodnicy Oświęcimia na odcinku DW nr 933 w m. Bobrek do ronda ul. Chemików i ul. Fabrycznej w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	2015	2017	9 305 333	2 906 000	2 906 000	0	0	0	218 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.1.2.3	Zwiększenie potencjału inwestycyjnego Małopolski poprzez budowę aktualnych rejestrów publicznych - aktualizacja rejestrów publicznych	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2018	7 500 000	1 500 000	4 000 000	2 000 000	0	0	7 500 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 066 536	8 660 908	11 984 350	7 468 767	2 752 000	1 310 000	18 797 962
1.3.1	- wydatki bieżące				18 747 216	4 435 908	4 609 350	4 668 767	1 162 000	60 000	1 557 962
1.3.1.1	"Utrzymanie terenów Skarbu Państwa" - uporządkowanie i zagospodarowanie terenu	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2016	2020	300 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	300 000
1.3.1.2	Finansowanie kosztów wynagrodzenia nauczyciela religii w placówkach poza Powiatem Oświęcimskim - realizacja ustawowego obowiązku organizacji i nauki religii	w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	2016	2017	7 600	5 600	2 000	0	0	0	7 600
1.3.1.3	Prowadzenie Domów Pomocy Społecznej - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej	w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	2014	2018	9 664 308	1 947 357	1 952 880	1 952 880	0	0	0
1.3.1.4	Utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych - realizacja działań z zakresu pomocy społecznej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Oświęcimiu	2016	2019	8 775 308	2 422 951	2 594 470	2 655 887	1 102 000	0	1 250 362
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 319 320	4 225 000	7 375 000	2 800 000	1 590 000	1 250 000	17 240 000
1.3.2.1	"Budowa Centrum Edukacyjno-Sportowego przy Powiatowym Zespole Nr 2 Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego i Technicznych w Oświęcimiu - etap III" - poprawa warunków dydaktycznych	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	1 875 000	1 250 000	625 000	0	0	0	1 875 000
1.3.2.2	"Budowa kompleksu boisk sportowych przy PZ Nr 11 w Kętach" - dostęp do nowoczesnej bazy sportowej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2016	2017	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.2.3	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1890K ulica Słowackiego w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	3 750 000	1 875 000	1 875 000	0	0	0	3 750 000
1.3.2.4	"Przebudowa ul. Beskidzkiej w Witkowicach" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	1 149 800	600 000	500 000	0	0	0	1 100 000
1.3.2.5	"Przebudowa ul. Dąbrowskiego na odcinku od ul. Słowackiego (z tarczą skrzyżowania) do ul. Norwida w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	1 875 000	0	1 875 000	0	0	0	1 875 000
1.3.2.6	"Przebudowa ul. Olszewskiego od skrzyżowania z ul. Słowackiego do ronda im. A. Telki w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2019	1 250 000	0	0	0	1 250 000	0	1 250 000
1.3.2.7	"Przebudowa ul. Tysiąclecia od ul. Słowackiego do ul. Chemików w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2020	1 250 000	0	0	0	0	1 250 000	1 250 000
1.3.2.8	"Przebudowa ulicy Orłowskiego w Oświęcimiu" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2018	1 250 000	0	0	1 250 000	0	0	1 250 000
1.3.2.9	"Przebudowa ulicy Spacerowej w Babicach" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2018	1 250 000	0	0	1 250 000	0	0	1 250 000
1.3.2.10	"Remont drogi powiatowej nr 1761K ul. Zamkowa w Głębowicach" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2015	2017	1 029 520	500 000	500 000	0	0	0	1 000 000
1.3.2.11	"Termomodernizacja budynku szkoły PZ Nr 11 w Kętach" - wspieranie efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu - jednostka	2016	2017	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000
1.3.2.12	Dotacja Gmina Oświęcim - "Budowa drogi obciążającej (odnoga ul. Ofiar Faszyzmu drogi powiatowej k1877 - dawniej 04-104) usytuowanej na przedpolu Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau w Brzezince" - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	w zakresie wypłaty dotacji Starostwo Powiatowe w Oświęcimiu	2015	2019	640 000	0	0	300 000	340 000	0	640 000

Objaśnienie

I.

Wymogi dotyczące sporządzenia WPF zostały określone w art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Niniejsza Prognoza obejmuje swym zakresem prognozy budżetów do 2024 roku.

WPF ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi, zaplanować ogólnie rozumiane finanse Powiatu w perspektywie wieloletniej działalności w sposób przejrzysty i czytelny, co pozwoli na ocenę możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej. WPF wskazuje kierunki i plany rozwoju Powiatu. Tworzona prognoza ściśle wynika z realizowanych i zamierzonych zadań bieżących i inwestycyjnych, a jej odbiorcy uzyskują w ten sposób rzetelną informację o stanie i perspektywach Powiatu.

Wielkości zawarte w WPF muszą być zrozumiałe i weryfikowalne, dlatego dołączone zostały poniższe objaśnienia:

Dla prawidłowego sporządzenia WPF należało:

- Oszacować dochody, którymi dysponuje Powiat.
- Ustalić, które wydatki są niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań Powiatu czyli jaka kwota wydatków bieżących musi zostać zabezpieczona oraz jakie wydatki fakultatywne powinny się tu znaleźć.
- Zabezpieczyć środki niezbędne na spłaty rat od kredytów zaciągniętych w poprzednich latach wraz z odsetkami oraz wykupu wyemitowanych obligacji wraz z odsetkami.
- W dalszej kolejności zabezpieczyć, szeroko rozumiane, wydatki majątkowe, przede wszystkim te, na które są już podpisane umowy z wykonawcami, te, które będą dofinansowane ze środków zewnętrznych, a następnie te, na których realizację Rada Powiatu już podjęła stosowne uchwały.

Wprawdzie wykorzystane zostały założenia i wskaźniki zastosowane przy sporządzaniu projektu ustawy budżetowej Państwa na 2016 rok, ale ostateczne prognozy Powiatu zostały sporządzone w oparciu o własne, wsparte informacjami z rynku lokalnego, wskaźniki.

II.

Wartości zawarte w załączniku Nr 1 do uchwały na kolejne lata prognozy zostały wyliczone na podstawie poniżej przedstawionych założeń:

DOCHODY

I/ Dochody bieżące

Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących ogółem w kolejnych latach osiąga wartości do poziomu 3%, natomiast dochody majątkowe ustalone są na poziomie przewidywanej sprzedaży majątku, dotacji zaplanowanych w Oświęcimskim Strategicznym Programie Rządowym Etap V 2016-2020 oraz posiadanych umów, porozumień, ustaleń itp.

Dochody bieżące są wynikiem poniżej przedstawionych ustaleń i założeń:

a) subwencja oświatowa – na rok 2016, na podstawie informacji Ministra Finansów w sprawie planów na 2016, została ustalona na kwotę 64.140.724 zł tj. na poziomie porównywalnym z subwencją z 2015 roku.

Podobnie jak w poprzednim roku ilość uczniów spadła nieznacznie (spadek o 61 uczniów). Biorąc pod uwagę, że w roku 2015 w porównaniu z 2014 rokiem ilość uczniów zmalała zaledwie o 55 osób, może oznaczać, że spadek populacji uczniów w Powiecie został zahamowany (w poprzednich latach spadek wynosił przynajmniej 500 uczniów w każdym roku).

Ustalono 2% wzrost wartości subwencji w kolejnych latach budżetowych.

b) pozostałe subwencje:

- subwencja równoważąca – na rok 2016, na podstawie pisma Ministra Finansów, została ustalona na kwotę 1.958.095 zł i jest dużo wyższa od tej z roku 2015. Wielkość subwencji na 2016 rok dla Powiatu naliczona

została przy uwzględnieniu kwoty wydatkowanej na rodziny zastępcze w 2014 r. (tzw. rok bazowy). Ważne dla poziomu tej subwencji są uwarunkowania zawarte w art. 23a ustawy o dochodach.

Począwszy od 2016 r. zaplanowano poziom roku 2016 tj. kwota 1.958.095 zł.

Biorąc pod uwagę fakt, że wydatki na rodziny zastępcze rosną prawdopodobnie kwota będzie również rosła.

c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych dla Powiatu wynoszą odpowiednio 10,25% i 1,40%. W latach objętych niniejszą prognozą, poziom realizacji dochodów z udziałów we wpływach z tytułu podatków powoli rośnie. Na rok 2016 planuje się dochody na poziomie 105% planowanych w roku 2015.

Biorąc pod uwagę informacje Ministra Finansów o wyraźnej poprawie koniunktury w kolejnych latach przyjęto dynamikę wzrostu 4%.

d) dotacje z budżetu państwa – na lata następne przyjęto wzrost na poziomie 2%. Niższe, w porównaniu z kwotą na 2015 r., planowane środki na rok 2016 z tytułu dotacji wynikają z tego, że w ciągu roku przesyłane są dodatkowe środki finansowane z budżetu państwa, stąd 2 % poziom wzrostu zaplanowany w kolejnych latach jest realny do osiągnięcia.

e) pozostałe dochody – katalog działań jakie może podejmować Powiat, aby uzyskać jak najwyższe dochody jest bardzo wąski (np. najmy, lokowanie wolnych środków finansowych, sprzedaż zbędnego mienia), większość dochodów jest w dużej mierze niezależna od podejmowanych przez Powiat działań (np. opłaty komunikacyjne, dochody uzyskiwane z tytułu obsługi nieruchomości Skarbu Państwa, opłaty za zajęcie pasa drogowego). W tej grupie dochodów znalazły się również dochody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (ochrony środowiska i gospodarki wodnej).

Począwszy od 2017 roku zaplanowano wzrost dochodów własnych realizowanych przez jednostki organizacyjne Powiatu na poziomie 2% wzrostu.

f) dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego – począwszy od 2017 roku przyjęto poziom 1.000.000 zł. Kwota ta będzie weryfikowana na bieżąco.

g) dochody na zadania realizowane z udziałem środków pozyskanych na podstawie art. 5 ustawy o finansach publicznych – przyjęto zgodnie z podjętymi uchwałami oraz podpisanymi umowami, porozumieniami oraz złożonymi wnioskami.

II/ Dochody majątkowe

a) dochody ze sprzedaży nieruchomości powiatowych w 2016–ustalono zgodnie z przewidywaniami tj. w kwocie 2.250.200 zł.

Planuje się w szczególności sprzedaż:

- ZUW Budzowa,
- nieruchomości na Górze Grojeckiej,
- nieruchomości w Bobrku,
- budynku po byłym Ośrodku Zdrowia w Brzeszczach,
- działki w Rajsku,
- działek z pałacem w Grojcu,

b) pozostałe dochody majątkowe zgodnie z podjętymi uchwałami oraz podpisanymi umowami, porozumieniami i posiadanymi informacjami.

WYDATKI

I/ Wydatki bieżące

Prawidłowa realizacja statutowych zadań Powiatu możliwa jest przede wszystkim dzięki zatrudnieniu

kompetentnych i sumiennych pracowników, a to z kolei możliwe jest pod warunkiem odpowiedniego ich wynagradzania, zapewnienia im właściwych warunków pracy i możliwości doksztalcania się. Dlatego też, zabezpieczenie wydatków bieżących, w szczególności wynagrodzeń jest najważniejsze dla spełnienia przez Powiat roli, dla której został powołany.

Należy zaznaczyć, że począwszy od 2017 roku dynamika wzrostu poziomu wydatków bieżących jest niższa niż poziom dochodów bieżących.

W roku 2016 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 103% wydatków bieżących roku poprzedniego. W kolejnych latach wskaźnik wzrostu wydatków bieżących ogółem nie przekracza 2%.

Prognozy w zakresie wydatków bieżących są wynikiem poniżej przedstawionych ustaleń i założeń:

a) wynagrodzenia i pochodne – stanowią około 60% ogółu wydatków bieżących (zarówno historycznie jaki w prognozach), stąd ustalenie poziomu wzrostu w kolejnych latach było najważniejszą informacją dla tworzenia budżetów Powiatu w kolejnych latach.

Rok 2016 zaplanowano na poziomie niższym niż plan III kwartału roku 2015 (w planach roku 2015 znajdują się wypłacone nagrody, odprawy czyli płatności, których brak w planach na 2016 rok).

Środki na regulację wynagrodzeń zostały zaplanowane w rezerwie.

Należy zaznaczyć, że poziom wynagrodzeń grupy pracowników zatrudnionych na podstawie ustawy Karta Nauczyciela, został ustalony z uwzględnieniem przewidywanych w roku szkolnym 2016/2017 zmian w zakresie ilości oddziałów i co za tym idzie etatów nauczycieli. Jeśli nie zostanie zachowana zasada, że wraz ze spadkiem ilości uczniów i oddziałów spada również ilość godzin nauczycielskich środki na wynagrodzenia będą niewystarczające.

Wzrost funduszu płac w kolejnych latach tj. od 2017 r. zaplanowano na poziomie 2%.

b) wydatki statutowe jednostek budżetowych na 2016 rok zostały zaplanowane indywidualnie dla każdej jednostki organizacyjnej Powiatu.

Ostatecznie wydatki statutowe na 2016 zaplanowane są na poziomie o 4% wyższym niż planowane w III kwartale roku 2015.

W kolejnych latach zaplanowano max 1-procentowy wzrost wydatków statutowych.

c) dotacje na zadania bieżące (w tym dotacje dla szkół prowadzonych przez podmioty inne niż Powiat) w roku 2016 zaplanowano na poziomie o prawie 30% wyższym od kwoty zaplanowanej w III kwartale 2015 r. Należy jednak zaznaczyć, że w planie 2016 r. są środki na pokrycie zwrotu nienależnie pobranej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2007-2009 w kwocie 3,5 mln zł.

Na kolejne lata zaplanowano wzrost dotacji na poziomie 2% (po odjęciu kwoty 3,5 mln zł, o której mowa powyżej).

d) wzrost kwoty przeznaczonej na świadczenia ustalany jest w zależności od potrzeb, rok 2016 zaplanowano na poziomie 2% wzrostu w stosunku do 2015 r., a w kolejnych latach przyjęto wzrost na poziomie do 1%.

e) wydatki związane z udziałem środków z art. 5 ustawy o finansach publicznych – przyjęto poziom zgodny z podjętymi uchwałami, podpisanymi umowami i złożonymi wnioskami.

f) obsługa długu – ustalenie kwoty odsetek związanych zaciągniętymi kredytami i wyemitowanymi obligacjami oraz kosztów związanych z planowaną emisją obligacji jest trudne. Dla potrzeb prognozy wyliczono na 2016 r. oprocentowanie kredytów i obligacji biorąc pod uwagę poziom stóp w 2015 r., natomiast na kolejne lata na poziomie 4% przewidywanego faktycznego długu.

Licząc kwotę niezbędną na obsługę długu wzięto pod uwagę przewidywaną wartość wyemitowanych obligacji tj. nie więcej niż 1,5 mln zł w 2015 r.

II/ Wydatki majątkowe

W pierwszej kolejności zabezpieczono zobowiązania wynikające z podjętych uchwał i podpisanych umów oraz porozumień, a pozostałe kwoty w miarę możliwości finansowych Powiatu.

Wydatki będą weryfikowane na bieżąco, w miarę potrzeb i możliwości.

PRZYCHODY

Podstawowymi źródłami przychodów Powiatu są wolne środki, kredyty bankowe i wpływy z emisji obligacji komunalnych.

a) W prognozie zaplanowano wolne środki:

- w roku 2016 = 479.759 zł,

- w roku 2017 = 109.756 zł.

jako środki, które pozostaną na rachunkach bankowych jednostek powiatowych w związku z realizowanymi projektami.

b) Kredyty – w latach 2010-2013, na podstawie podjętych uchwał Rady Powiatu, zaciągnięto kredyty bankowe, zabezpieczone w formie weksla własnego in blanco.

c) obligacje – w 2014 i 2015 roku Powiat wyemitował obligacje. Środki były przeznaczone na sfinansowanie występującego w poszczególnych latach deficytu, zabezpieczały wydatki majątkowe.

Planowane zadłużenie Powiatu na 01.01.2016 r. wynosi 26.046.183 zł. Jednakże wiadomo już, że w 2015 roku nie zostanie wyemitowana cała kwota obligacji. Prawdopodobnie będzie to kwota nie wyższa niż 1.500.000 zł, stąd poziom zadłużenia na 1 stycznia 2016 roku będzie wynosił 19.546.183 zł.

Na rok 2016 zaplanowano emisję obligacji komunalnych na kwotę 14.900.000 zł z terminem wykupu przypadającym na lata 2019-2024.

ROZCHODY

Zaplanowane w prognozie rozchody to spłaty kredytów i wykup obligacji komunalnych.

III.

Dodatkowe wyjaśnienia do danych zawartych w załącznikach Nr 1 i 2:

a) w załączniku Nr 1 w poz. 12.5 do poz. 12.6.1 występuje wkład niekwalifikowany na zadaniu: „Ekspress do zatrudnienia – innowacyjny model aktywizacji osób bezrobotnych” w kwocie 1.223 zł w 2016 roku,

b) w związku z tym, iż zadłużenie Powiatu na koniec 2014 r. wyniosło 21.289.182,38 zł, biorąc pod uwagę istotność oraz fakt, że plany budżetowe sporządzane są w pełnych zł, dla potrzeb niniejszej WPF:

- planowane zadłużenie Powiatu (kwoty długu) w latach 2016-2024,
- planowane rozchody budżetu

zaokrąglono do pełnych złotych w górę,

c) w wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano wolne środki:

• w roku 2016 – w kwocie 479.759 zł,

• w roku 2017 – w kwocie 109.756 zł,

jako środki, które pozostaną na rachunku bankowym Powiatu w związku z realizacją przez PZ Nr 10 w Kętach oraz PZ Nr 4 w Oświęcimiu programu „unijnego” ERASMUS+, dla których:

- w roku 2014: wolne środki wynosiły – 198.008 zł,
- w roku 2015: dochody wynosiły – 494.526 zł, wydatki wynosiły – 212.775 zł,
- w roku 2016: dochody wynoszą – 64.544 zł, wydatki wynoszą 434.547 zł,
- w roku 2017: dochody wynoszą – 115.244 zł, wydatki wynoszą – 225.000 zł.