

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wrocławskiego na lata 2016-2026 jest:

1. wykonanie budżetu Powiatu z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2016,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów.

W wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wrocławskiego, opracowanej na lata 2016-2026, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Powiatu, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, dokonano następujących zmian:

W załączniku Nr 1 stanowiącym wieloletnią prognozę finansową m.in.:

- 1) w 2016 r. zwiększono poziom dochodów o kwotę 904.876 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące zmniejszono o kwotę 92.124 zł:
 - na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2016 – zmniejszenie o kwotę 413.283 zł,
 - na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości planowanej kwoty wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - zwiększenie o kwotę 170.159 zł,
 - na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – zwiększenie o kwotę 151.000 zł.
 - b) dochody majątkowe zwiększono o kwotę 997.000 zł z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego na realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w zał. nr 2 jako przedsięwzięcia wieloletnie dotyczące Programu „Bezpieczna droga”.
- 2) w 2016 r. zwiększono poziom wydatków o kwotę 1.878.126 zł, w tym:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 9.273 zł:
 - na podstawie uchwał Zarządu Powiatu Wrocławskiego – zwiększenie o kwotę 151.000 zł,
 - z tytułu odsetek od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych - zmniejszenie o kwotę 91.727 zł,

- z tytułu środków przeznaczonych dla Domu Dziecka w Kątach Wrocławskich – zmniejszenie o kwotę 50.000 zł,

b) zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.868.853 zł:

- na realizację zadania inwestycyjnego wykazanego w zał. nr 2 jako przedsięwzięcie wieloletnie - Program „Bezpieczna droga” - zwiększenie o kwotę 997.000 zł,
- na projekt pn. „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG”, planowany do realizacji przez Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Lidera Projektu oraz Partnerów, w tym m.in. Powiat Wrocławski, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2 – Technologie Informacyjno – Komunikacyjne, Działanie 2.1. E-usługi publiczne, Poddziałanie 2.1.1 – E-usługi publiczne – konkursy horyzontalne – zwiększenie o kwotę 15.307 zł,
- na realizację projektu pn. „Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych Powiatu Wrocławskiego oraz gmin Czernica, Długołęka, Jordanów Śląski, Mietków, Kąty Wrocławskie, Kobierzyce, Siechnice i Żórawina” - zmniejszenie o kwotę 166.704 zł,
- na pokrycie podatku VAT w związku z realizacją przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Nabycie działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu, obręb Południe” – zwiększenie w kwocie 973.250 zł,
- dotyczących inwestycji w Domu Dziecka w Kątach Wrocławskich – zwiększenie o 50.000 zł.

3) w 2016 r. zwiększono przychody budżetu Powiatu o kwotę 973.250 zł poprzez wprowadzenie wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu Powiatu wynosi 5.118.783 zł (zwiększenie o kwotę 973.250 zł), który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wyemitowanych obligacji komunalnych oraz wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych.

4) w danych uzupełniających o długi i jego spłacie, pozycję 14.3 – *wydatki zmniejszające dług*, oraz pozycję 14.3.2 – *w tym związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego*, zwiększono o kwotę 973.250 zł, która dotyczy zmian w 2016 roku w zadaniu „Nabycie działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu,

obręb: Południe”, zaliczonym do długu Powiatu, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych do państwowego długu publicznego. Wartość nabycia przedmiotowej nieruchomości po zmianach wynosi 4.773.250 zł i płatna jest w ratach: w roku 2016 – 1.773.250 zł (zwiększenie o kwotę 973.250 zł) oraz w latach 2017-2019 po 1.000.000 zł. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu wynosi na koniec 2016 roku – 3.000.000 zł, na koniec 2017 – 2.000.000 zł, na koniec 2018 – 1.000.000 zł.

5) w latach 2017-2019 zmiany w kwotach dochodów i wydatków dotyczą:

a) realizacji projektu, ujętego w wykazie przedsięwzięć do WPF pn. „Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych Powiatu Wrocławskiego oraz gmin Czernica, Długołęka, Jordanów Śląski, Mietków, Kąty Wrocławskie, Kobierzyce, Siechnice i Żórawina” i dokonane zostały na podstawie założeń przyjętych w analizie finansowej oraz we wniosku o dofinansowanie. Całkowita wartość projektu po zmianach wyniesie 11.453.320 zł, w tym udział Powiatu Wrocławskiego 3.873.179 zł, udział gmin 7.580.141 zł. W 2016 r. w ramach wydatków związanych z projektem poniesione zostaną również koszty związane z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie w kwocie 7.995 zł,

b) realizacji projektu, ujętego w wykazie przedsięwzięć do WPF pn. „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG”, planowanego do realizacji przez Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Lidera Projektu oraz Partnerów, w tym m.in. Powiat Wrocławski. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2016-2018 wynosi 51.512.402 zł, w tym udział Powiatu 3.517.361 zł. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych – 2.980.538 zł,

c) w 2017 r. zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 500.000 zł z tytułu środków z pomocy finansowej z gminy Kobierzyce na realizację przedsięwzięcia pn. Program „Bezpieczna droga”.

W załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”:

1) zwiększono w 2016 r. limit przedsięwzięcia „Program „Bezpieczna droga” o kwotę 997.000 zł, oraz w roku 2017 o kwotę 500.000 zł.

2) wprowadzono projekt pn. „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG”, planowany do realizacji przez Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Lidera Projektu oraz Partnerów, w tym m.in. Powiat Wrocławski. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2016-2018 wynosi 51.512.402 zł, udział Powiatu 3.517.361 zł, w tym

w roku 2016 – 15.307 zł, w roku 2017 – 1.877.302 zł, w roku 2018 – 1.624.752 zł. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych – 2.980.538 zł.

3) wprowadzono zmiany dotyczące przedsięwzięcia majątkowego pn. „Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych Powiatu Wrocławskiego oraz gmin Czernica, Długołęka, Jordanów Śląski, Mietków, Kąty Wrocławskie, Kobierzyce, Siechnice i Żórawina” polegających na modyfikacji nazwy projektu, który brzmi jak powyżej, oraz zmianach limitów kwot na jego realizację. Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 10.313.958 zł, w tym w roku 2016 – 43.296 zł, w roku 2017 – 5.918.358 zł, w roku 2018 – 3.733.924 zł oraz w roku 2019 – 618.380 zł. Na realizację przedmiotowego zadania planuje się uzyskać dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD), w wysokości 85 % poniesionych wydatków kwalifikowanych.

4) zwiększono w 2016 r. limit przedsięwzięcia pn. „Nabycie działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu, obręb Południe” o kwotę 973.250 zł.

DOCHODY

Na rok 2016 łączna planowana kwota dochodów wynosi 113.084.497 zł, w tym dochody bieżące 94.918.418 zł, dochody majątkowe 18.166.079 zł. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 87 % stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów oraz od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:

1. dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej w kwocie 26.764.979 zł, stanowiące ~ 28 % planowanych dochodów bieżących,
2. dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 43.279.976 zł, stanowiące ~ 46 % planowanych dochodów bieżących,
3. dochody bieżące z tytułu wykonywania przez Powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12.176.354 zł, stanowiące ~ 13 % planowanych dochodów bieżących.

Planowana na rok 2016 kwota wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi znaczący wzrost (ok. 14 %) w stosunku do wykonania analogicznych dochodów roku 2015. Zwiększenie wielkości planowanych dochodów z w/w tytułu, jak wynika z informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów, związane jest m.in. ze

wzrostem wskaźnika udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych dla Powiatu. Wskaźnik ten równy jest udziałowi należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Powiatu w roku poprzedzającym rok bazowy (tj. 2014), w ogólnej kwocie podatku dochodowego w tym samym roku i wynosi:

- za rok 2013 – 0,0048147715

- za rok 2014 – 0,0054877785

co stanowi wzrost o ok. 7,75 %.

Wielkość wpływów z tytułu podatku PIT uzależniona jest również od wielkości wskaźników makroekonomicznych, założonych w projekcie budżetu Państwa na rok 2016. Należy jednak podkreślić, iż informacja o wielkości wpływów z tak istotnego dla Powiatu źródła, nie ma charakteru dyrektywnego, lecz jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, co obrazuje przedstawiona analiza wpływów z w/w podatku w stosunku do wartości planowanych w latach wcześniejszych.

Lata	Plan	Wykonanie	% wykonania
2009	22 616 514	20 558 534	90,90
2010	21 837 716	21 370 826	97,86
2011	22 975 439	23 367 142	101,71
2012	27 292 434	26 534 995	97,23
2013	30 202 284	29 101 147	96,35
2014	31 132 354	31 477 884	101,11
2015	37 626 007	37 954 112	100,87

Średnioroczne tempo wzrostu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

wykonanie lat 2010/2009	3,95 %
wykonanie roku 2011/2010	9,34 %
wykonanie roku 2012/ 2011	13,56 %
wykonanie roku 2013/ 2012	9,67 %
wykonanie roku 2014/ 2013	8,17 %
wykonanie roku 2015/ 2014	20,57 %
plan roku 2016/ wykonanie roku 2015	14,03 %

Zaplanowana na rok 2016 kwota dotacji celowych na realizację zadań bieżących dotyczy pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego przeznaczonej na finansowanie zadań bieżących dotyczących utrzymania Systemu Informacji Przestrzennej wroSIP.

Pozostałe dochody bieżące Powiatu w 2016 r. dotyczące opłat komunikacyjnych, usuwania pojazdów, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, opłat pobieranych za zajęcie pasa drogi, opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska, wpływów związanych z prowadzeniem Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego, dochodów z działalności Ośrodka Sportów Wodnych i Rekreacji Powiatu Wrocławskiego w Borzygniewie zaplanowano w oparciu o analizę wpływów w poprzednich latach oraz przewidywane wykonanie roku 2015. Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy określono na podstawie przewidywanych ilości praw jazdy wydanych w 2015 r. Dochody dotyczące gospodarowania mieniem Skarbu Państwa uwzględniają obok m.in. wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego, udział Powiatu we wpływach ze sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie Skarbu Państwa. Kwotę należności od innych powiatów za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych oszacowano na podstawie przewidywanej ilości umieszczanych w nich dzieci oraz średniego miesięcznego kosztu utrzymania w określonej placówce, natomiast za dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych na podstawie ilości zawartych i nowych porozumień. Odrębną grupę dochodów stanowią wpływy z gmin z tytułu umieszczenia dziecka w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej. Zakłada się, iż do końca 2016 r. gminy będą współfinansować pobyt 147 dzieci z pieczy rodzinnej i instytucjonalnej.

W kolejnych latach prognozy (2017-2026) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się do wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2015 r.”, zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, jak również wynika z analizy danych historycznych oraz aktualnych prognoz.

Dochody majątkowe w 2016 r. i kolejnych latach prognozy dotyczą planowanych wpływów z tytułu sprzedaży mienia Powiatu Wrocławskiego tj.

- terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni 83 ha włączonych do WSSE (planowany dochód za sprzedaży w wysokości 85 % osiągniętej ze sprzedaży ceny – 49.000.000 zł),
- terenów inwestycyjnych w obrębie Krzyżowice – Wierzbica w gminie Kobierzyce o powierzchni 32 ha (planowany dochód za sprzedaży 19.000.000 zł),
- terenów inwestycyjnych w miejscowości Pasikurowice w gminie Długołęka o powierzchni 34 ha (planowany dochód ze sprzedaży 25.000.000 zł),
- działek budowlanych w obrębie Nowiny w gminie Kobierzyce o powierzchni 6 ha (szacowany dochód - 4.500.000 zł),
- nieruchomości w Kątach Wrocławskich o powierzchni 1 ha (planowany dochód ze sprzedaży 950.000 zł),
- nieruchomości w Smolcu o powierzchni 2,4 ha (planowany dochód ze sprzedaży 1.500.000 zł),
- działki budowlano – usługowej w Sobótce (sam grunt po wydzieleniu terenu z budynkiem) planowany dochód ze sprzedaży 150.000 zł).

Przyjęte wielkości w/w wpływów są wartościami szacunkowymi, gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców. W związku z powyższym Powiat Wrocławski planuje zintensyfikować działania prowadzące do sprzedaży mienia, aby w latach spłaty nie spowodować zachwiania jego płynności finansowej.

W kwocie dochodów majątkowych ujęto również:

- a) w 2016 r. dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej z gmin Powiatu Wrocławskiego w kwocie 3.997.000 zł na zadania realizowane w ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących dróg powiatowych oraz kwotę 5.514.612 zł stanowiącą wartość dofinansowania ze środków „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na zadania Powiatu Wrocławskiego pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 1535D oraz 1930D w miejscowości Nadolice Wielkie, gmina Czernica” oraz „Przebudowa ulicy Chłopskiej w m. Smolec, gmina Kąty Wrocławskie”.
- b) w latach 2017 – 2019 środki planowane do otrzymania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację projektów realizowanych przez Powiat, a dofinansowywanych z Unii Europejskiej, w szczególności w roku 2017 – 11.566.878 zł, w roku 2018 – 19.866.283 zł oraz w roku 2019 – 2.662.558 zł, W 2017 r. ujęto również środki z tytułu pomocy finansowej z gminy Kobierzyce

w kwocie 500.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w zał. nr 2 jako przedsięwzięcia wieloletnie dotyczące Programu „Bezpieczna droga”.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2016 zaplanowano w wysokości 89.062.615 zł. Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane z budżetu powiatu oraz z dotacji celowej na zadania zlecone z budżetu państwa. Wzrost wynagrodzeń uwzględnia m.in. skutki zmiany dodatku stażowego, obowiązek wypłaty odpraw emerytalnych oraz wielkość nagród jubileuszowych.

W kolejnych latach prognozy (2017-2026) tempo wzrostu wydatków bieżących wynoszące średnio ok. 3 % wynika z przeprowadzonych analiz realizacji wydatków w latach poprzednich oraz uwzględnia wskaźniki makroekonomiczne zawarte w wytycznych przygotowanych przez Ministerstwo Finansów.

Wysokość wydatków na obsługę długu w roku 2016, dotyczących zawartych długoterminowych umów z tytułu kredytów, wyliczono szacunkowo, biorąc pod uwagę zmieniającą się w 2015 r. wartość Wibor 1M oraz wielkość marży, wynikającej z zawartych umów dotyczących długoterminowych zobowiązań powiatu. W latach 2017-2026 w/w wydatki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wysokość wydatków na obsługę zadłużenia dotyczącego emisji papierów wartościowych wyliczono szacunkowo na podstawie warunków oprocentowania obligacji określonych w umowie na przygotowanie, przeprowadzenie i obsługę niepublicznej emisji obligacji w formie niematerialnej oraz zmieniającej się wartości Wibor 6M.

Wydatki majątkowe w roku 2016 zaplanowano na poziomie 29.140.665 zł, w których wyodrębniono wydatki wynikające z limitów na realizowane i planowane przedsięwzięcia. W roku 2016 wynoszą one 27.147.032 zł i przeznaczone są na realizację zadań:

a) „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG” – limit wydatków 15.307 zł, planowanego do realizacji przez Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Lidera Projektu oraz Partnerów, w tym m.in. Powiat Wrocławski. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych – 2.980.538 zł.

b) „Poprawa efektywności energetycznej oraz ograniczenie niskiej emisji w budynkach Powiatowego Zespołu Szkół Nr 1 w Krzyżowicach” – limit wydatków 1.200.000 zł. Na realizację przedmiotowego zadania planuje się uzyskać dofinansowanie ze środków

Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD), w wysokości 85 % poniesionych wydatków kwalifikowanych. Po otrzymaniu pozytywnej decyzji o wyborze projektu do dofinansowania, przed podpisaniem stosownej umowy dokonane zostaną stosowne zmiany dotyczące m.in. wskazania źródła finansowania.

c) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2000D na odcinku od zjazdu z autostrady A4 przez miejscowości Kilianów, Piławę, Milin do Mietkowa, która stanowi bezpośrednie połączenie z siecią TEN-T obszarów aktywności gospodarczej powiatu wrocławskiego i powiatu świdnickiego” - limit wydatków 200.000 zł. Planuje się, iż przedmiotowa inwestycja realizowana będzie w udziale środków unijnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Wydatki w 2016 r. dotyczyć będą przygotowania dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku na realizację projektu i ponoszone będą przed wybraniem projektu do dofinansowania i zawarciem stosownej umowy z Instytucją Zarządzającą RPO WD. W przypadku otrzymania pozytywnej decyzji o wybraniu projektu do dofinansowania zostaną dokonane zmiany w ujęciu wydatków ze wskazaniem źródła ich finansowania,

d) „Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych Powiatu Wrocławskiego oraz gmin Czernica, Długołęka, Jordanów Śląski, Mietków, Kąty Wrocławskie, Kobierzyce, Siechnice, Żórawina” - limit wydatków 43.296 zł. Planuje się, iż inwestycja realizowana będzie w udziale środków unijnych, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

e) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych” – limit wydatków 18.514.612 zł,

f) „Nabycie przez Powiat Wrocławski działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu, obręb: Południe”, limit wydatków – 1.773.250 zł,

g) „Pomoc finansowa dla gmin Powiatu Wrocławskiego” – limit wydatków 300.000 zł,

h) Program „Bezpieczna droga”, planowany do realizacji przy współudziale gmin Powiatu Wrocławskiego – limit wydatków 5.097.000 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w 2016 roku dotyczą zadań inwestycyjnych bądź zakupów inwestycyjnych zamkniętych w jednym roku budżetowym.

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe dotyczą przedsięwzięć wieloletnich ujętych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz zadań realizowanych w cyklu rocznym.

WYNIK BUDŻETU

W roku 2016 wynik budżetu Powiatu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu, stanowić będzie deficyt w kwocie 5.118.783 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wyemitowanych przez Powiat Wrocławski obligacji komunalnych oraz wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych.

W pozostałych latach objętych prognozą wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczana w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji.

PRZYCHODY

W 2016 roku planuje się przychody w łącznej kwocie 7.273.250 zł:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 3.500.000 zł na wydatki z zakresu budowy i modernizacji dróg powiatowych,

- z tytułu wolnych jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych w kwocie 3.773.250 zł.

W latach 2017 – 2026 nie planuje się nowych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych, pożyczek czy emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY

W latach 2016-2026 zaplanowano rozchody zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz rozchody związane z wykupem obligacji zaplanowanych do spłaty w latach 2018 – 2025 w tym w 2018 roku – 4.735.000 zł, w 2019 roku – 5.000.000 zł, w 2020 roku – 4.000.000 zł, w 2021 roku – 5.300.000 zł, w 2022 roku – 5.000.000 zł, w 2023 r. – 5.600.000 zł, w roku 2024 – 4.000.000 zł oraz w 2025 roku 3.500.000 zł.

Spłaty rat kredytów, zaciągniętych przez Powiat Wrocławski w latach poprzednich jak i wykup obligacji w kolejnych latach prognozy sfinansowane zostaną z dochodów własnych budżetu Powiatu.

KWOTA DŁUGU

Poziom długi Powiatu w latach 2016-2026 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej. Do łącznej kwoty długu Powiatu zaliczono stosownie do § 3 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, umowę sprzedaży, której cena jest płatna w ratach, dotyczącej nabycia przez Powiat działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu, obręb: Południe. Wartość nabycia przedmiotowej nieruchomości wynosi 4.773.250 zł i płatna jest w ratach: w roku 2016 – 1.773.250 zł oraz w latach 2017-2019 po 1.000.000 zł. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu wynosi na koniec 2016 roku – 3.000.000 zł, na koniec 2017 – 2.000.000 zł, na koniec 2018 – 1.000.000 zł.

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, została przedstawiona w pozycji:

- 9.7. załącznika Nr 1, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,

- 9.7.1. załącznika Nr 1, w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

We wszystkich latach, dla których została wyliczona spełnia ona wymogi art. 243 u.f.p.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Powiecie Wrocławskim, w ramach przedsięwzięć majątkowych, wykazanych w załączniku nr 2 do WPF, realizowane będą w latach 2016-2019 zadania:

a) „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG”, planowanego do realizacji przez Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego – Lidera Projektu oraz Partnerów, w tym m.in. Powiat Wrocławski. Łączne nakłady finansowe po stronie Powiatu wynoszą 3.517.361 zł, w tym w roku 2016 – 15.307 zł, w roku 2017 – 1.877.302 zł, w roku 2018 – 1.624.752 zł. Celem projektu jest modernizacja i rozbudowa systemów teleinformatycznych powiatów, pozyskanie danych BDOT500 i GESUT oraz zwiększenie

efektywności świadczenia e - usług. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych wyniesie 2.980.538 zł.

b) „Poprawa efektywności energetycznej oraz ograniczenie niskiej emisji w budynkach Powiatowego Zespołu Szkół Nr 1 w Krzyżowicach”, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 3.850.000 zł, w tym w roku 2016 – 1.200.000 zł, w roku 2017 – 1.400.000 zł i w roku 2018 – 1.250.000 zł. Celem przedmiotowego projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej i ograniczenie niskiej emisji w budynkach PZS Nr 1 w Krzyżowicach poprzez modernizację systemu grzewczego wraz z wymianą źródła ciepła (z węgla kamiennego na gaz) oraz termomodernizację obiektów szkoły (Sali gimnastycznej i internatu). Na realizację przedmiotowego zadania, Powiat Wrocławski jako Wnioskodawca, planuje ubiegać się o dofinansowanie, w wysokości 85 % poniesionych wydatków kwalifikowanych, ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD), Oś Priorytetowa 3. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym (Poddziałanie 3.1.1). Przewidywana wysokość dofinansowania, obejmująca system zaliczek i refundacji poniesionych wydatków, wyniesie łącznie 2.465.710 zł. Istnieje również możliwość refundacji wydatków poniesionych w 2016 r. na przygotowanie dokumentacji projektowej. W przypadku otrzymania pozytywnej decyzji o wyborze projektu do dofinansowania, przed podpisaniem umowy, dokonane zostaną stosowne zmiany w ujęciu dochodów i wydatków, ze wskazaniem źródła ich finansowania.

c) „Poprawa warunków nauczania w szkołach specjalnych Powiatu Wrocławskiego, poprzez rozbudowę Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kątach Wrocławskich i wyposażenie szkoły w sprzęt oraz zakup wyposażenia do Zespołu Szkół Specjalnych w Wierzbicach i Młodzieżowego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Sobótce”, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 3.464.100 zł, w tym w roku 2017 – 2.186.600 zł oraz w 2018 – 1.277.500 zł. Celem projektu jest poprawa warunków nauczania w ramach edukacji podstawowej i gimnazjalnej w szkołach specjalnych Powiatu Wrocławskiego. Na realizację przedmiotowego zadania planuje się uzyskać dofinansowanie, w wysokości do 85 % poniesionych wydatków, ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (RPO WD), Oś priorytetowa: 7 Infrastruktura edukacyjna, Działanie 7.1. Inwestycje w edukację przedszkolną, podstawową i gimnazjalną (Poddziałanie 7.1.1). Przewidywana wysokość dofinansowania, obejmująca system zaliczek i refundacji poniesionych wydatków, wyniesie łącznie 2.944.485 zł. Istnieje również możliwość

refundacji wydatków poniesionych w 2016 r. na przygotowanie dokumentacji projektowej. W przypadku otrzymania pozytywnej decyzji o wyborze projektu do dofinansowania, przed podpisaniem umowy, dokonane zostaną stosowne zmiany w ujęciu dochodów i wydatków, ze wskazaniem źródła ich finansowania.

d) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2000 D na odcinku od zjazdu z autostrady A4 przez miejscowości Kilinów, Piławę, Milin do Mietkowa, która stanowi bezpośrednie połączenie z siecią TEN-T obszarów aktywności gospodarczej powiatów wrocławskiego i świdnickiego”. Celem projektu jest poprawa dostępności transportowej regionu oraz zwiększenie bezpieczeństwa i przepustowości na drogach powiatowych. Na realizację przedsięwzięcia Powiat planuje ubiegać się o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej 5 . Transport. Działanie 5.1 Drogowa dostępność transportowa. Całkowita wartość projektu realizowanego w latach 2015-2018 wyniesie 18.800.000 zł. Przewidywana wysokość dofinansowania stanowiąca 85% wydatków kwalifikowanych tj. 15.980.000 zł została określona w dokumencie *Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych RPO WD 2014-2020*. Ostateczny poziom dofinansowania zostanie określony w dokumentacji konkursowej oraz w umowie o dofinansowanie projektu. Przewiduje się, iż wpływ środków unijnych w wysokości 85%, stanowiących refundację poniesionych wydatków nastąpi w latach 2017-2019 w następującej wysokości: 2017 rok – 5.212.500 zł, 2018 r. – 9.841.250 zł, 2019 rok – 926.250 zł. Przewidywany wkład własny Powiatu w wysokości 15% wyniesie 2.820.000 zł. Wydatki w 2016 r. dotyczyć będą przygotowania dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku na realizację projektu i ponoszone będą przed wybraniem projektu do dofinansowania i zawarciem stosownej umowy z Instytucją Zarządzającą RPO WD. W przypadku otrzymania pozytywnej decyzji o wybraniu projektu do dofinansowania zostaną dokonane zmiany w ujęciu wydatków ze wskazaniem źródła ich finansowania. Limit zobowiązań projektu w latach 2016-2018 wyniesie 18.750.000 zł, w tym limit wydatków w roku 2016 – 200.000 zł, w roku 2017 – 9.225.000 zł, w roku 2018 – 9.325.000 zł.

e) „Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług oraz tworzenie i wykorzystanie otwartych zasobów publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych Powiatu Wrocławskiego oraz gmin Czernica, Długołęka, Jordanów Śląski, Mietków, Kąty Wrocławskie, Kobierzyce, Siechnice, Żórawina”. Celem projektu jest zwiększenie dostępności i jakości e-usług publicznych. Na realizację przedsięwzięcia Powiat planuje ubiegać się o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju

Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, w ramach Osi Priorytetowej 2. Technologie informacyjno – komunikacyjne, Działanie 2.1. E – usługi publiczne RPO WD 2014-2020. Całkowita wartość projektu wyniesie 11.453.320 zł; udział Powiatu Wrocławskiego – 3.873.179 zł udział gmin partnerskich – 7.580.141 zł. Dodatkowo poniesione zostaną poza projektem koszty niekwalifikowane związane z przygotowaniem wniosku w kwocie 7.995 zł. Przewidywana wysokość dofinansowania stanowiąca 85% wydatków kwalifikowanych wyniesie 9.724.986 zł (w tym dla Powiatu 3.292.202 zł, dla Gmin 6.432.784 zł). Przewiduje się, iż wpływ środków unijnych w wysokości 85%, stanowiących refundację poniesionych wydatków nastąpi w latach 2017-2019 w następującej wysokości: 2017 r. 3.917.149 zł (w tym dla Powiatu – 1.076.389, dla Gmin – 2.840.760 zł), 2018 r. – 4.801.714 zł (w tym dla Powiatu – 1.828.070, dla Gmin – 2.973.644 zł), w 2019 r. – 1.006.123 (w tym dla Powiatu – 387.743, dla Gmin – 618.380 zł). Wkład własny projektu w wysokości 15% wynosi 1.716.174 zł, w tym Powiatu Wrocławskiego 580.977 zł, gmin partnerskich 1.135.197 zł. Wydatki w 2016 r. ponoszone będą przed wybraniem projektu do dofinansowania i zawarciem stosownej umowy z Instytucją Zarządzającą RPO WD. W przypadku otrzymania pozytywnej decyzji o wybraniu projektu do dofinansowania zostaną dokonane zmiany w ujęciu wydatków ze wskazaniem źródła ich finansowania. Limit zobowiązań projektu latach 2016-2018 wyniosą 10.313.958 zł, w tym limit wydatków w roku 2016 – 43.296 zł, w roku 2017 – 5.918.358 zł, w roku 2018 – 3.733.924 zł oraz w 2019 – 618.380 zł.

f) „Budowa i modernizacja dróg powiatowych”. Limit wydatków dla roku 2016 wynosi 18.514.612 zł.

g) „Nabycie działki nr 81/10 położonej we Wrocławiu, obręb: Południe”, realizowane w latach 2016-2019, z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 4.773.250 zł, w tym w roku 2016 – 1.773.250 zł, w roku 2017- 1.000.000 zł, w roku 2018 – 1.000.000 zł oraz w roku 2019 – 1.000.000 zł. Celem przedmiotowego zadania jest poprawa funkcjonalności pracy Urzędu Starostwa oraz obsługi mieszkańców powiatu.

h) „Pomoc finansowa dla gmin Powiatu Wrocławskiego”, którego celem jest współpraca w zakresie poprawy stanu technicznego infrastruktury drogowej na terenie Powiatu Wrocławskiego. Limit wydatków dla roku 2016 wynosi 300.000 zł.

i) Program „Bezpieczna droga” realizowany w latach 2016-2018 przy współudziale gmin Powiatu Wrocławskiego. Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.997.000 zł, w tym w roku 2016 – 5.097.000 zł, w roku 2017 – 3.200.000 zł, w roku 2018 – 2.700.000 zł. Celem programu jest poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg powiatowych.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich dotyczących zadań bieżących uwzględniono umowę w zakresie certyfikacji systemu zarządzania jakością zgodnie z wymaganiami Polskiej Normy PN-EN ISO 9001:2009 w Starostwie Powiatowym we Wrocławiu. Limit wydatków dla roku 2016 wynosi 3.567 zł.