

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU SZYDŁOWIECKIEGO  
NA LATA 2015 - 2020**

**I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2020 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2014-2017” (Warszawa, kwiecień 2014r.) oraz na Wytocznych Ministra Finansów:

- „Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – październik 2014r,
- „Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja-październik 2014r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz wykonanie budżetu za 2014 rok ( według załącznika Nr 1 do WPF).

W budżecie roku 2015 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz ustalone szacunkowo wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych głównie wynikających z :opłat pobieranych na podstawie ustaw, odpłatności za świadczone usługi, wynajem lokali i zarząd nieruchomościami ,odsetek bankowych oraz wpływów z pozostałych dochodów. Katalog działań jakie Powiat może podejmować w tym zakresie jest bardzo ograniczony w przeciwieństwie do Gmin.

W celu uzyskania prawidłowych wskaźników w roku 2015 nie założono wzrostu wynagrodzeń dla pracowników Starostwa oraz jednostek organizacyjnych Powiatu.



## II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Powiatu na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów w kierunku zmian dochodów w ostatnich trzech latach . Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

L.P.	Treść	J.m.	2012 r	2013 r	2014 r	
					Wykonanie za 3 kwartały	Wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	33.746.396,66	35.007.022,77	29.078.845,27	38.172.993,07
		%	*	103,73	*	109,04
1.1	Bieżące, z tego :	zł	32.401.994,90	34.088.394,27	27.668.767,78	35.459.895,07
		%	*	105,20	*	104,02
1.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3.484.711,00	3.534.833,00	2.640.865,00	3.653.531,00
		%	*	101,44	*	103,35
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	43.298,73	38.884,93	34.895,91	48.888,14
		%	*	89,80	*	125,72
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	15.661.742,00	16.684.190,00	12.911.445,00	16.289.111,00
		%	*	106,53	*	97,63
1.1.4	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	6.668.627,46	7.182.851,38	5.914.685,00	7.832.315,06
		%	*	107,71	*	109,04
1.1.5	Dotacje celowe na zadania własne	zł	426.031,81	422.600,00	284.114,00	373.750,00
		%	*	99,19	*	88,44
1.1.6	Pozostałe dochody bieżące	zł	6.117.589,90	6.225.034,96	5.882.762,87	7.262.299,87
		%	*	101,76	*	116,66
1.2	Dochody majątkowe	zł	1.344.401,76	918.628,00	1.410.077,49	2.713.098,00
		%	*	68,33	*	295,34

Jak wynika z przedstawionych danych dochody w roku 2013 w stosunku do roku 2012 wzrastają o 3,73%, natomiast w roku 2014 rosną o 9,04% z uwagi na znacznie większe dochody bieżące w tym: znacznie większe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, znacznie większe dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz większe dochody własne powiatu. Bardzo znacznie wzrosły dochody majątkowe powiatu. Należy również zaznaczyć że, znacznie maleją dotacje na zadania własne powiatu oraz subwencja ogólna, jest to związane z malejącą dotacją na zadania własne powiatu (DPS), oraz ze znacznie malejącą subwencją równoważącą, maleją też wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych.

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących w odniesieniu do dochodów ogółem wskazuje na utrzymywanie zasady polegającej na tym, że największymi źródłami dochodów zasilającymi budżet powiatu na przestrzeni ostatnich trzech lat są:

- subwencja ogólna,
  - udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
  - dotacje celowe,
- oraz pozostałe dochody bieżące.

Dokonując analizy na przestrzeni lat 2013 i 2014 wyraźnie zauważa się tendencję malejącą odnośnie subwencji ogólnej dla powiatu, znaczną tendencję wzrostową w przypadku udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz bardzo zaznaczony ubytek udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Istnieją poważne obawy, że w przypadku utrzymującego się kryzysu gospodarczego oraz doświadczeń z lat ubiegłych, gdzie z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych Minister Finansów nie przysłała do powiatu dochodów do wysokości planu, może zostać w dużym stopniu zachwiana równowaga budżetowa powiatu.

## **1. DOCHODY BIEŻĄCE**

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia kryzysu gospodarczego trudno jest szacować te dochody, a zwłaszcza ich wysoki wzrost. Przyjęto zatem ostrożnościowo, że będą one rosły średnio między od 1,00% do 4,36%.

### **1.1 Subwencja ogólna**

Planowaną na 2015 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości 16.674.092 zł, która jest zgodna z pismem Ministra Finansów Nr ST4/4820/785/2014 z dnia 14 października 2014 roku.

W kolejnych latach 2016-2020 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2015 roku oraz w oparciu o obowiązujące przepisy, które gwarantują samorządowi powiatowemu utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu tych środków. Przyjęto, że dochody z tego tytułu będą rosły średnio o około 3%

w tym:

#### **Subwencja oświatowa**

Subwencja oświatowa na rok 2015 przyjęta została na poziomie o 5,69% wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2014, tj. według wskaźnika Ministra Finansów. Jednak wszystko wskazuje, że zostanie ona jeszcze zwiększona w miesiącu marcu 2015 roku adekwatnie do danych wykazanych w SIO na miesiąc wrzesień 2014 roku, na skutek utworzenia w 2014 roku nowej szkoły- Gimnazjum Specjalnego przy CKZiU w Szydłowcu. Wzrost subwencji oświatowej nastąpił również z powodu utworzenia w 2013 roku dwóch szkół tj. szkoły zawodowej specjalnej oraz szkoły przyspasabiającej do pracy.

Powiat do subwencionowanych placówek zmuszony jest dokładać znaczne środki finansowe, co oznacza mniejsze środki na inne zadania powiatu wynikające z ustawy o samorządzie powiatowym.

#### **Subwencja wyrównawcza**

Subwencja wyrównawcza na 2015 rok ustalona została na poziomie o 8,61% wyższym od tej z 2014 roku na co największy wpływ miała wysokość dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca naszego Powiatu w porównaniu z przychodami podatkowymi na mieszkańców wszystkich powiatów w Polsce na rok bazowy 2012. W prognozach przyjęto poziom wzrostu o około 3%

#### **Subwencja równoważąca**

Subwencja równoważąca na 2015 rok ustalona została na poziomie o 36,96% niższym od tej z 2014 r. r Na wysokość tej subwencji największy wpływ miała kwota wydatkowana na rodziny zastępcze w 2013 roku przez wszystkie powiaty. Należy zauważyć, że w naszym powiecie



wydatki w tym zakresie ciągle wzrastają z uwagi na wdrożenie i zastosowanie ustawy „O wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej”, która nałożyła na samorząd powiatowy więcej nowych zadań w tym zakresie a co z tym związane dużo większe wydatki budżetowe, subwencja ta jest w bardzo dużym stopniu niedoszacowana. Na wysokość tej subwencji wpływa także długość dróg powiatowych na terenie naszego powiatu w przeliczeniu na jednego mieszkańca. Również środki finansowe otrzymane przez powiat na ten cel są niewspółmiernie niskie do potrzeb wydatkowych w tym zakresie.

### **1.2 Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Na rok 2015 przyjęto wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 13 października 2014 roku, znak ST4/4820/785/2014 Udziały zaplanowane na 2015 rok mają lekką tendencję wzrostową w porównaniu do lat ubiegłych- lecz tylko po stronie planu. Analizując faktyczny wpływ z tego tytułu do budżetu powiatu zauważa się że, począwszy od 2012 roku niedosyłane są środki finansowe do wysokości planu w wysokości od 2% do 4%, co jest niewątpliwie skutkiem światowego kryzysu gospodarczego. Niewykonanie planów dochodów w tym zakresie powoduje bardzo niebezpieczne skutki po stronie wydatkowej budżetu powiatu w postaci zachwianej równowagi budżetowej. Do planowania przyjęto poziom wzrostu o około 3% w oparciu o prognozę wielkości makroekonomicznych, dostosowując je do sytuacji na terenie powiatu.

#### **- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych**

Na rok 2015 przyjęto w wysokości o 14,3% niższej od tej z 2014 roku z uwagi na bardzo złą kondycję lokalnych firm oraz ich likwidację, czego skutkiem jest tak znaczny spadek dochodów z tego tytułu . Na lata następne przyjęto poziom wzrostu o około 3%

### **1.3 Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej**

Przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego w kwocie 6.897.064 zł . Dochody z tego tytułu mają niewielką tendencję zwykłą o 1,27% w stosunku do roku 2014, niewątpliwie jest to związane z trudną sytuacją budżetu państwa a to z kolei powoduje, że samorządy zmuszone są realizować zadania te na własny koszt. Przyjęto na lata następne poziom wzrostu o około 2 %.

### **1.4 Dotacje na zadania własne**

Na rok 2015 ustalone zostały przez Wojewodę Mazowieckiego w kwocie 372 600 zł. Na lata następne dotacja ta będzie miała charakter malejący, z uwagi na naturalny ubytek mieszkańców Domu Pomocy społecznej , na których naliczana jest dotacja.

## 1.5 Podatki i opłaty

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z opłat, są wpływy uzyskane w latach poprzednich. Przyjęto poziom wzrostu o 2%.

## 1.6 Dotacje na zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej

Założono poziom zgodny z harmonogramami realizacji zadań wymienionych w wykazie przedsięwzięć.

## 2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Zaplanowano w kwocie 987.804 zł. w tym:

- dotacje od Samorządów gminnych na inwestycje drogowe ( złożone deklaracje pisemne) na kwotę 160.000 zł.
- dotacje z Budżetu Państwa na inwestycje drogowe w kwocie 812.804 zł.
- dotacje ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa (zawarta umowa na realizację Projektu pn. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Szydłowieckim) w kwocie 15.000 zł.

## 3. DOCHODY ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ planuje się pozyskać na wydatki wymienione w wykazie przedsięwzięć na 2015r. (Załącznik Nr 2)

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2015-2020 zakłada dochody w następującej wysokości :

L.P	Wyszczególnienie	J.m.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	35.835.403	37.169.964	37.812.564	38.158.564	39.035.764	39.598.764
		%	*	103,72	101,72	100,91	102,29	101,44
1.1	Dochody bieżące, z tego:	zł	34.847.599	36.369.964	37.312.564	37.658.564	38.535.764	39.098.764
		%	*	104,36	102,59	100,92	102,32	101,46
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	4.008.936	4.129.204	4.253.080	4.380.672	4.512.092	4.647.455
		%	*	102,99	102,99	102,99	102,99	103,00
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	30.000	30.500	31.000	32.000	33.000	34.000
		%	*	101,66	101,63	103,22	103,12	103,03
1.1.3	Subwencja	zł	16.674.092	17.173.314	17.689.544	18.220.230	18.766.837	19.329.842
		%	*	102,99	103,00	102,99	103,00	102,99
1.1.4	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	6.897.064	7.035.005	7.175.705	7.319.219	7.465.603	7.614.915
		%	*	101,99	103,00	102,99	101,99	101,99
1.1.5	Dotacje celowe na zadania własne	zł	372.600	342.792	315.368	290.138	266.926	245.572
		%	*	92,00	91,99	91,99	91,99	92
1.1.6	Pozostałe dochody bieżące	zł	6.864.907	7.659.149	7.847.867	7.416.305	7.491.306	7.226.980
		%	*	111,56	102,46	94,50	101,01	96,47
1.2	Dochody majątkowe	zł	987.804	800.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		%	*	88,12	62,50	100,00	100,00	100,00



Prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2015-2020 przedstawia się następująco:

L.P	Wyszczególnienie	J. m	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	35.835.403	37.169.964	37.812.564	38.158.564	39.035.764	39.598.764
		%	*	103,72	101,73	100,92	102,30	101,44
1.1	Dochody bieżące,	zł	34.847.599	36.369.964	37.312.564	37.658.564	38.535.764	39.098.764
		%	*	104,36	101,75	100,93	102,33	101,46
1.2	Dochody majątkowe	zł	987.804	800.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		%	*	80,99	100,00	100,00	100,00	100,00

W związku z długoletnim okresem planowania dochodów trudno jest oszacować jak wzrastać będą w kolejnych latach poszczególne źródła dochodów. Uzależnione to jest przede wszystkim od kondycji gospodarczej zarówno w kraju jak i na świecie.

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2014 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	26.533.073,92	37.839.581,41
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	23.898.519,48	33.133.920,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	15.185.642,14	20.659.869,47
	Dotacje	zł	765.288,40	655.094,50
	Obsługa długu	zł	116.334,60	233.836,54
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	7.831.254,34	11.585.119,49
2.	Wydatki majątkowe	zł	2.634.554,44	4.705.661,41

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów

bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2015-2020 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczanej na zadania inwestycyjne.

**Na 2015 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 35.759.777,00 zł, w tym na bieżące 32.829.187,00zł i majątkowe 2.930.590,00 zł.**

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r. Założono wyższy poziom w/w wydatków z uwagi na wzrost zadań powiatu-utworzenie nowych szkół, wdrożenie wczesnego wspomaganie w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, wdrożenie ustawy „O wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej”, utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Łaziskach.

**Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Powiatu** nie przewiduje się wzrostu, jest nawet tendencja malejąca o 2,4%.

**Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/wym tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa od 1% do 2,5 %.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Powiatu** przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Powiatu.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano w kwocie 200.000 zł na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększoną o marżę w wysokości ok 4%. Statystyka oprocentowania pokazuje tendencje spadkową w tym zakresie.

#### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym w latach 2014-2015 oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 2.930.590 zł., w tym współfinansowanych ze środków z UE i BP 15.000 zł., oraz z dotacji celowych budżetu państwa 812.804 zł. z dotacji od JST - 160.000 zł. Planując wydatki majątkowe w pierwszej kolejności zabezpieczono zobowiązania wynikające z wcześniej podjętych uchwał i podpisanych umów oraz porozumień, a pozostałe kwoty w miarę możliwości finansowych Powiatu.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wydatków na lata 2015-2020 przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	J.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		zł	35.759.777	35.760.400	36.603.000	36.949.000	37.826.199	38.698.764
	<b>Wydatki ogółem , z tego :</b>	%	-	100,23	102,36	100,95	102,38	102,31
		zł	32.829.187	34.260.400	34.603.000	34.949.000	35.826.199	36.698.764



1.	Wydatki bieżące, w tym :	%	-	104,35	101,00	101,00	102,51	102,43
		zł	20.975.309	21.578.700	22.226.000	22.892.700	23.579.000	24.286.300
	Wynagrodzenia i pochodne	%	-	102,87	103,00	103,00	103,00	103,00
	Dotacje	zł	828.660	857.100	865.600	874.200	882.900	891.800
	Obsługa długu	zł	200.000	200.000	150.000	100.000	60.000	40.000
	Poręczenia i gwarancje	zł	-					
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	11.915.348	11.624.600	11.361.400	11.082.100	11.304.299	11.480.664
2.	Wydatki majątkowe	zł	2.930.590	1.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
		%	-	51,18	133,33	100,00	100,00	100,00

#### IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	J.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody	zł	35.835.403	37.169.964	37.812.564	38.158.564	39.035.764	39.598.764
2.	Wydatki	zł	35.759.777	35.760.400	36.603.000	36.949.000	37.826.199	38.698.764
3	Wynik budżetu	zł	75.626	1.409.564	1.209.564	1.209.564	1.209.565	900.000
4	Przychody	zł	1.500.000					
	Kredyty, pożyczki	zł						
	obligacje	zł	1.500.000					
	Wolne środki	zł						
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	zł						
5	Rozchody	zł	1.575.626	1.409.564	1.209.564	1.209.564	1.209.565	900.000
	Kredyty, pożyczki	zł	175.626	9.564	9.564	9.564	9.565	0
	Wykup obligacji	zł	1.400.000	1.400.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	900.000

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2015 planuje się nadwyżkę w wysokości 75.626,00 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Powiatu w 2015 r w kwocie 1.500.000,00 zł w zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych i pochodzących będą z wyemitowanych obligacji w kwocie 1 500 000 zł.

W latach 2016 – 2020 Powiat planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek oraz wykupy obligacji komunalnych.

#### V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.



Zgodnie z nimi Powiat nie będzie mógł uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Wartość relacji obowiązująca od 2015 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2015	%	4,94	8,55
2016	%	4,33	7,23
2017	%	3,60	6,46
2018	%	3,43	6,16
2019	%	3,25	6,65
2020	%	2,37	7,07

W latach 2015-2020 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie.

W latach 2016-2020 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie wykup obligacji komunalnych oraz spłaty rat pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach lub planowanych do zawarcia.

## VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 838.222,00 zł, w tym na wydatki bieżące 713.240,00 zł, a na wydatki majątkowe 124.982,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań określony jest tylko do zadania : pn. Games always make eveyone supportive. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2015. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2020 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć dokonuje się zmian wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań:

### z własnych środków:

- Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz

wiedzy o Mazowszu w kwocie 85.547 zł.

- Projekt-Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa mazowieckiego. Poprawa funkcjonowania jednostek Samorządu Powiatu, zwiększenie efektywności wykorzystania zasobów informacyjnych administracji publicznej, usprawnienie obsługi obywateli i przedsiębiorców- w kwocie 24.435 zł.

**-finansowane środkami z UE:**

- Projekt - Inwestuję w Lepszą Przyszłość w kwocie 171.000 zł.
- Projekt - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Powiecie Szydłowieckim w kwocie 66.000 zł.
- Projekt - Moc w pomocy w kwocie 207.145 zł.
- Projekt – Mam kwalifikacje - mam pracę w kwocie 220.050 zł.

Przewodnicząca  
Rady Powiatu w Szydłowcu  
Anita Gołosz

