



# ZARZĄD POWIATU W RYKACH

---

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU RYCKIEGO



(Przyjęta Uchwałą Nr CLXXII/742/17 Zarządu Powiatu w Rykach z dnia 14 listopada 2017 r.)

---



## **PODSTAWA PRAWNA**

- **Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017, poz. 2077),**
- **Wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego.**



## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

**zawiera prognozę:**

- **Dochodów i wydatków bieżących, w tym na obsługę długu,**
  - **Dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku oraz wydatków majątkowych,**
  - **Wyniku budżetu- nadwyżka lub deficyt,**
  - **Sposobu sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki,**
  - **Przychodów i rozchodów budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,**
  - **Kwoty długu, w tym wskaźniki zadłużenia oraz wskaźniki obsługi zadłużenia,**
  - **Przedsięwzięcia wieloletnie w trakcie realizacji oraz planowane do realizacji,**
  - **Upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy oraz upoważnienie do przekazywania tych uprawnień dyrektorom jednostek powiatu.**
- 
-



## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

*DANE HISTORYCZNE*

*PLAN*

*PROGNOZA*

TREŚĆ	Wykonanie za 2015 rok	Wykonanie za 2016 rok	Plan na 30.09 2017 r.	Plan na 2018 r.	Prognoza na 2019 r.	Prognoza na 2020 r.	Prognoza na 2021 r.
<b>A. DOCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>	53 445 215	57 457 945	52 525 877	59 521 066	58 889 786	52 006 762	52 406 762
1. Dochody bieżące	48 543 751	49 777 640	51 069 199	50 883 688	51 219 763	51 806 762	52 406 762
2. Dochody majątkowe, w tym:	4 901 464	7 680 305	1 456 678	8 637 378	7 670 023	200 000	0
2.1. Dochody ze sprzedaży majątku	37 391	52 270	110 946	105 000	0	200 000	0
<b>B. WYDATKI OGÓŁEM, z tego:</b>	54 920 640	58 998 240	52 842 277	65 368 327	60 950 886	52 612 662	50 848 022
1. Wydatki bieżące	47 058 547	47 479 607	48 577 535	47 594 497	48 340 806	48 785 862	50 234 700
2. Wydatki majątkowe	7 862 093	11 518 633	4 264 742	17 773 830	12 610 080	3 826 800	613 322
<b>C. Wynik budżetu (A-B)</b>	- 1 475 425	- 1 540 295	- 316 400	-5 847 261	- 2 061 100	- 605 900	+ 1 558 740

## **PLANOWANE DO ZACIĄNIĘCIA KREDYTY**

DANE HISTORYCZNE

PLAN

PROGNOZA

<i>TREŚĆ</i>	<i>Wykonanie w 2015 roku</i>	<i>Wykonanie w 2016 roku</i>	<i>Przewidywane wykonanie w 2017 roku</i>	<i>Plan na 2018 rok</i>	<i>Prognoza na 2019 rok</i>	<i>Prognoza na 2020 rok</i>	<i>Prognoza na 2021 rok</i>
<i>D.1. Przychody ogółem, z tego:</i>	4 025 957	3 997 288	1 740 300	7 311 161	3 800 000	2 500 000	0
<i>D.1.1. Kredyty i pożyczki</i>	2 800 000	3 300 000	1 000 000	5 500 000	3 800 000	2 500 000	0
<i>D.1.2. Zwrot pożyczek udzielonych</i>	14 645	0	0	0	0	0	0
<i>D.1.3. Wolne środki</i>	1 211 312	697 288	740 300	1 811 161	0	0	0

## **PLANOWANE DO SPŁATY ZACIĄNIĘTE W LATACH POPRZEDNICH KREDYTY**

DANE HISTORYCZNE

PLAN

PROGNOZA

<i>TREŚĆ</i>	<i>Wykonanie w 2015 roku</i>	<i>Wykonanie w 2016 roku</i>	<i>Przewidywane wykonanie w 2017 roku</i>	<i>Plan na 2018 rok</i>	<i>Prognoza na 2019 rok</i>	<i>Prognoza na 2020 rok</i>	<i>Prognoza na 2021 rok</i>
<i>D.2. Rozchody ogółem, z tego:</i>	1 853 246	1 670 800	1 423 900	1 463 900	1 738 900	1 894 100	1 558 740
<i>D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek</i>	1 853 246	1 670 800	1 423 900	1 463 900	1 738 900	1 894 100	1 558 740

# OBCIĄŻENIA BUDŻETU ZWIĄZANE Z POSIADANYM ZADŁUŻENIEM

*DANE HISTORYCZNE*

*PLAN*

*PROGNOZA*



<i>TREŚĆ</i>	<i>Wykonanie w 2015 roku</i>	<i>Wykonanie w 2016 roku</i>	<i>Przewidywane wykonanie w 2017 roku</i>	<i>Plan na 2018 rok</i>	<i>Prognoza na 2019 rok</i>	<i>Prognoza na 2020 rok</i>	<i>Prognoza na 2021 rok</i>
<i>G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami, z tego:</i>	<b>2 051 030</b>	<b>1 898 090</b>	<b>1 701 500</b>	<b>1 724 510</b>	<b>2 105 290</b>	<b>2 317 020</b>	<b>2 015 540</b>
<i>G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)</i>	<b>1 853 246</b>	<b>1 670 800</b>	<b>1 423 900</b>	<b>1 463 900</b>	<b>1 738 900</b>	<b>1 894 100</b>	<b>1 558 740</b>
<i>G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek</i>	<b>197 784</b>	<b>227 290</b>	<b>277 600</b>	<b>260 610</b>	<b>366 390</b>	<b>422 920</b>	<b>456 800</b>

**Indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia (obowiązujący od 2014 r.)**

Wyszczególnienie	Wykonanie			Plan	Prognoza		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Dochody bieżące</i>	48 543 751	49 777 640	51 069 199	50 883 688	51 219 763	51 806 762	52 406 762
<i>Dochody ze sprzedaży majątku</i>	37 391	52 270	110 946	105 000	0	200 000	0
<i>Wydatki bieżące</i>	47 058 547	47 479 607	48 577 535	47 594 497	48 340 806	48 785 862	50 234 700
<i>Dochody ogółem</i>	53 445 215	57 457 945	52 525 877	59 521 066	58 889 786	52 006 762	52 406 762
<i>Wskaźnik %K (Nop+Dm)/Dog.</i>	2,85	4,09	4,95	5,70	4,89	6,19	4,14
<i>Średnia z 3 lat (dopuszczalny wskaźnik obsługi długu)</i>		<b>3,96%</b>		<b>4,91%</b>	<b>5,18%</b>	<b>5,59%</b>	<b>5,07%</b>
<i>Splata rat i odsetek</i>	<b>2 051 030</b>	<b>1 898 090</b>	<b>1 701 500</b>	<b>1 724 510</b>	<b>2 105 290</b>	<b>2 317 020</b>	<b>2 015 540</b>
<i>Rzeczywisty wskaźnik obsługi długu ( K ob.dł/Dog)</i>				<b>2,90%</b>	<b>3,57%</b>	<b>4,46%</b>	<b>3,85%</b>
<i>Nadwyżka operacyjna (Db-Wb)</i>	1 485 204	2 298 033	2 491 664	3 289 191	2 878 957	3 020 900	2 172 062
<i>Stan zadłużenia</i>	9 281 300	10 910 500	10 464 350	14 312 700	16 373 800	16 979 700	15 420 960

*Średnia wskaźnika K z trzech ostatnich lat winna być równa lub większa od wskaźnika obsługi długu*

*Wskaźnik K = dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące / dochody ogółem*

## Planowane przedsięwzięcia wieloletnie na lata 2018 – 2021

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna wykonująca lub koordynująca wykonanie zadania	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach			
				2018	2019	2020	2021
1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowane z udziałem środków europejskich, z tego:			25 942 928	9 237 350	12 360 525	3 826 800	0
<b>1.1 wydatki bieżące</b>			569 854	276 926	13 001	0	0
1.1.a) „Zawodowcy z Dębłina na europejskim rynku pracy”	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Dęblinie	2017-2019	569 854	276 926	13 001	0	0
<b>1.2 wydatki majątkowe</b>			25 373 074	8 960 424	12 347 524	3 826 800	0
1.2.a) E-geodezja	Starostwo	2016-2019	6 204 185	249 556	5 896 655	0	0
1.2.b) Nowoczesne ośrodki kształcenia zawodowego w powiecie ryckim	Starostwo	2016-2019	3 599 772	2 702 798	800 000	0	0
1.2.c) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Ryckiego	Starostwo	2016-2020	11 040 386	3 745 920	3 398 424	3 825 504	0
1.2.d) Szybciej i bezpieczniej z Dębłina do Ryk – projekt „Wygodniej, szybciej, bezpieczniej”	Starostwo	2016-2020	4 528 731	2 262 150	2 252 445	1 296	0

Lublin, 28 listopada 2017 r.



**UCHWAŁA**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie**

**w sprawie opinii o przedłożonym projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej powiatu ryckiego**

Na podstawie art. 19 ust. 2 w związku z art. 13 pkt 12 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 561) i art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077), po analizie Uchwały Nr CLXXII/742/17 Zarządu Powiatu w Rykach z dnia 14 listopada 2017 r. w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie:

- Mirosław Wýdrych - przewodniczący,
- Urszula Tkaczuk - członek,
- Joanna Janik - członek.

**wyduje opinię pozytywną** o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu ryckiego.

**UZASADNIENIE**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie został upoważniony, na podstawie ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych do wydawania opinii m.in. o przedkładanych przez organy wykonawcze jednostek samorządu terytorialnego projektach uchwał o wieloletniej prognozie finansowej.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, obejmujący: prognozę kwoty długu na lata 2018-2038 (zał. nr 1), wykaz przedsięwzięć (zał. nr 2), upowaznienia dla Zarządu do zaciągania zobowiązań i do przekazywania uprawnień do ich zaciągania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu oraz objaśnienia przyjętych wartości, wpłynął do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w dniu 15 listopada 2017 r.

Skład Orzekający dokonał analizy przedłożonego projektu uchwały, biorąc pod uwagę jego zgodność z przepisami prawa, w szczególności z przepisami ustawy o finansach publicznych, zapoznał się również z oceną projektu dokonaną przez Wydział Informacji, Analiz i Szkoleń RIO.


Na podstawie analizy danych wykazanych w projekcie uchwały Skład Orzekający stwierdza, że:

- w roku 2018 i w kolejnych latach objętych prognozą przyjęcie w opisanym projekcie wieloletniej prognozy finansowej relacje, o których mowa w art. 242 i w art. 243 ustawy o finansach publicznych są zachowane,
- projekt wieloletniej prognozy finansowej jest realistyczny i określa kwoty, o których mowa w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- projekt wieloletniej prognozy finansowej w zakresie wielkości przyjętych dla roku 2018 jest zgodny z projektem budżetu na 2018 r.

W tym stanie faktycznym i prawnym Skład Orzekający postanowił zaopiniować pozytywnie projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu ryckiego.

Od niniejszej uchwały przysługując Zarządowi Powiatu w Rykach prawo odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

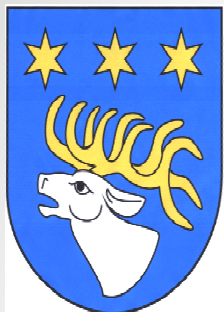
Przewodniczący Składu Orzekającego

  
Mirosław Wýdrych

**Otrzymuje:**

Zarząd Powiatu w Rykach  
ul. Wyszczkowskiego 10A  
08-500 Ryki





# ZARZĄD POWIATU W RYKACH

---

## PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU RYCKIEGO

NA LATA 2018 - 2021

**DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ**