

**Uchwała Nr XL/289 /2017**  
**Rady Powiatu Drawskiego**  
**z dnia 22 grudnia 2017r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na**  
**lata 2018-2037**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017. poz. 2077, ze zmianami) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Drawskiego na lata 2018- 2037

zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Drawskiego w latach 2018-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Drawskiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do kwot:

w 2019 roku - 7.411.611,00 zł

w 2020 roku - 1.025.265,00 zł

w 2021 roku - 370.000,00 zł

w 2022 roku - 380.000,00 zł

w 2023 roku - 390.000,00 zł

w 2024 roku - 380.000,00 zł

2) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w pkt 1 do kwot:

w 2019 roku - 1.901.527,00 zł

3) 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 zawieranych na czas określony do kwot:

w 2019 roku - 1.207.850,00 zł

w 2020 roku - 627.480,00 zł

w 2021 roku - 261.300,00 zł

4) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do 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, zawieranych na czas określony do kwot:

w 2019 roku - 547.900,00 zł

w 2020 roku- 21.440,00 zł

w 2021 roku - 1.300,00 zł

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXVI/192 /2016 Rady Powiatu Drawskiego z dnia 21grudnia 2016r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2017-2035 zmienionej uchwałami, Nr XXVI/199/2017 z dnia 25 stycznia 2017 r., Nr XXIX/210/2017 z dnia 24 marca 2017r , Nr XXX/216/2017r z dnia 21 kwietnia 2017r., Nr XXXIII/234/2017 r z dnia 30 czerwca 2017r., Nr XXXV/259/2017 z dnia 15.09.2017 r., Nr 401/2017 r. z dnia 29.09.2017 r, Nr 408/2017r z dnia 11.10.2017r , oraz Nr XXXVII/269/2017 r z dnia 20 .10.2017r

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.

**Przewodniczący Rady**  
**Stanisław Mikołajczyk**

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawski na lata 2018-2037.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawski zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawski jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Drawskiego za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Drawskiego została przygotowana na lata 2018-2037.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

#### 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Drawskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Drawskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2019-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych .

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2032	2033	2034	2035	2036	2037	
PKB	2,50%	2,40%	2,40%	2,30%	2,20%	2,20%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

$u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Drawski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. wpływy z opłat ;

2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych)
6. dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań związanych z zakresem administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

## Dochody ogółem

Prognozowane dochody ogółem na lata 2018-2037 w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością posługując się metodą indeksacji wartości bazowych.

### 2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Drawskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	100,00%	0,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wzrost dochodów bieżących od 2020 roku w stosunku do roku 2019 spowodowany jest tym iż do roku 2019 przyjęto dochody majątkowe, które wynikają z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje pkt.1.2.2 załącznika Nr 1 WPF. Natomiast od roku 2020 Powiat przyjmuje wartości ogółem dochodów bazując na latach poprzednich wykonania budżetów.

### Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na lata 2019-2037 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB natomiast w dochodach od osób prawnych (CIT) na rok 2018 przyjęto szacunkowy plan wzrostu dochodów bazując na wykonaniu dochodów z

(CIT) za trzy kwartały roku 2017, natomiast w latach 2019-2037 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## **2.2 Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynikają tylko z zawartych umów i porozumień realizowanych przedsięwzięć lub zadań.

W 2018 roku dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 8 027 216,- zł z tego dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 372.000,- zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 7.655.216,- zł. Natomiast w roku 2019 zaplanowane dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje to kwota 4.164.171,0- zł wynikająca z umów i porozumień zawartych na przedsięwzięcia, których realizację zaplanował Powiat.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości i działek.

## **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Powiatu Drawski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **3.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2037 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień oraz zmiany harmonogramu spłaty.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano zgodnie z podpisanymi poręczeniami dla PKS Złocieniec Sp.z o.o. w której to Powiat Drawski posiada udziały, natomiast odsetki zostały przeliczone w/g zawartych w umowach oprocentowania zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku.

### **3.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2018-2024 oraz inwestycji jednorocznych, które będą realizowane w roku 2018 i w latach następnych. W latach 2019-2037 wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z wynikającymi potrzebami i możliwościami inwestycyjnymi Powiatu Drawskiego.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z porozumień i inwestycji drogowych oraz inwestycji jednorocznych itp.

W punkcie 12.4 WPF wystąpiła rozbieżność pomiędzy WPF a budżetem 2018 r z uwagi na realizację zadania jednorocznego w roku 2018 na kwotę 713.680,00 zł, pn " Rozbudowa drogi 1998Z m. Bobrowo"

#### 4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

**Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Drawski**

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Dochody</b>	79 301 600,00	78 157 981,00	77 200 000,00	79 100 000,00
<b>Wydatki</b>	80 301 600,00	77 357 981,00	76 000 000,00	78 800 000,00
<b>Wynik budżetu</b>	-1 000 000,00	800 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Dochody</b>	82 788 114,00	84 935 556,00	88 122 002,00	91 347 173,00
<b>Wydatki</b>	81 488 114,00	83 635 556,00	86 822 002,00	89 997 173,00
<b>Wynik budżetu</b>	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 350 000,00
	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Dochody</b>	93 610 775,00	95 735 004,00	98 274 275,00	100 674 789,00
<b>Wydatki</b>	92 210 775,00	94 385 004,00	96 924 275,00	99 324 789,00
<b>Wynik budżetu</b>	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>	<b>2033</b>
<b>Dochody</b>	103 113 712,00	105 590 717,00	108 105 484,00	110 657 710,00
<b>Wydatki</b>	101 763 712,00	104 190 717,00	106 705 484,00	109 307 710,00
<b>Wynik budżetu</b>	1 350 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 350 000,00
	<b>2034</b>	<b>2035</b>	<b>2036</b>	<b>2037</b>
<b>Dochody</b>	113 273 133,00	115 926 674,00	118 618 071,00	121 374 954,00
<b>Wydatki</b>	111 923 133,00	114 920 780,00	117 868 071,00	120 624 954,00
<b>Wynik budżetu</b>	1 350 000,00	1 005 894,00	750 000,00	750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W roku objętym prognozą planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniejszych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.500.000,- zł

W roku 2018 planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie kredytowe, jednakże Powiat wstrzyma się z zaciąganiem nowego zobowiązania do momentu rozliczenia budżetu roku 2017 z którego to spodziewa się nadwyżki budżetowej.

#### 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz

planowanego zaciągnięcia nowego kredytu wynosi 23 305 894,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2037.

W roku 2018 planuje się prolongata w spłacie rat kredytu ( zmiana harmonogramu spłat kredytów wniesiona na wniosek Powiatu do Banku) , której przełożenie kwoty 500.000,- tj. spłata części raty przypadającą do 31 marca 2018 roku dokona się w następujący sposób :

w 2025 roku do 31 marca kwota 50.000,-zł

w 2026 roku do 31 marca kwota 50.000,- zł

w 2027 roku do 31 marca kwota 50.000,- zł

w 2028 roku do 31 marca kwota 50.000,- zł

w 2029 roku do 31 marca kwota 50.000,- zł

w 2030 roku do 31 marca kwota 50.000,- zł

w 2031 roku do 31 marca kwota 100.000,- zł

w 2032 roku do 31 marca kwota 100.000,- zł

Jednakże w wyniku analizy sytuacji finansowej Powiatu Drawskiego roku 2017 , powstała możliwość zmniejszenia zadłużenia Powiatu poprzez wcześniejszą spłatę zadłużenia w kwocie 530 tys.zł , którą Powiat spłaci .

#### 7.Prognoza kwoty długu na lata 2018-2037

Prognoza kwoty długu na rok 2018 ( po uwzględnieniu rozchodów) kwota długu Powiatu Drawskiego wyniesie 23.305.894,- zł co stanowi 29,4%% zadłużenia.

Kwota długu w roku 2018 wzrosnie w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego na planowany deficyt budżetowy i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Jednakże stopniowo w latach następnych prognoza kwoty długu będzie wykazywała tendencje malejącą.

#### 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,87%	2,18%	2,55%	2,47%	2,28%	2,20%	2,10%
Maksymalna obsługa zadłużenia	2,38%	2,29%	2,91%	2,63%	2,31%	3,77%	6,00%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031



Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,05%	1,97%	1,89%	1,81%	1,74%	1,67%	1,65%
Maksymalna obsługa zadłużenia	8,59%	10,50%	10,13%	10,44%	10,45%	10,45%	10,50%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2032</b>	<b>2033</b>	<b>2034</b>	<b>2035</b>	<b>2036</b>	<b>2037</b>	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,57%	1,46%	1,21%	1,00%	0,72%	0,66%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,47%	10,42%	10,35%	10,27%	10,18%	10,08%	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów odnośnie relacji zadłużenia.

## 9. Przedsięwzięcia Powiatu Drawskiego na lata 2018-2024

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań kontynuowanych oraz rozpoczynających się w 2018 roku.

Sporządziła -Joanna Andrykowska

## **Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2037 Powiatu Drawskiego**

**w stosunku do złożonego projektu z dnia 15 listopada 2017 roku spowodowana jest następującymi okolicznościami .**

Uzupełnia się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Drawskiego na lata 2018-2037 o istotną informację dotyczącą realizacji budżetu roku 2017 , która ma wpływ na budżet roku 2018.

W wyniku analizy sytuacji finansowej Powiatu Drawskiego roku 2017 powstało zmniejszenia zadłużenia Powiatu poprzez wcześniejszą spłatę zadłużenia w kwocie 530 tys zł ( spłata części zadłużenia z lat 2019 ,2020) , a tym samym uległy zmianie rozchody w latach następnych.

Ponadto w sposób istotny budżet roku 2017 uległ zmianie.

Uzupełnia się informację w Wieloletniej Prognozie Finansowej o rozbieżność w pkt. 12.4 WPF wydatki majątkowe na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy a budżetem 2018 roku na tożsame wydatki które są powiększone w budżecie o kwotę 713.680,- zł zadania jednorocznego ze środków unijnych.

Sporządziła :Joanna Andrykowska