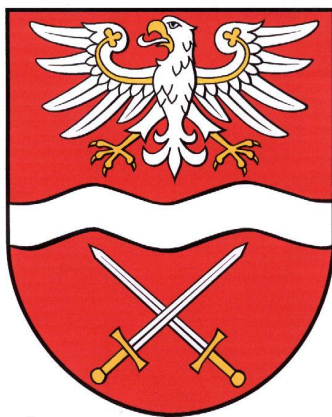


***WIELOLETNI PLAN INWESTYCYJNY  
POWIATU SOCHACZEWSKIEGO  
NA LATA 2008 – 2013***



2

**SPIS TREŚCI**

<b>Rozdział 1.</b>	<b>Podstawy Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Powiatu Sochaczewskiego</b>	<b>4</b>
1.1.	Wstęp _____	5
1.2.	Wieloletni Plan Inwestycyjny Powiatu _____	6
1.3.	Metodyka prac _____	6
1.4.	Kryteria oceny zadań inwestycyjnych _____	7
<b>Rozdział 2.</b>	<b>Wieloletni Plan Finansowy – założenia prognostyczne</b>	<b>11</b>
2.1.	Cel opracowania prognoz finansowych _____	12
2.2.	Metodyka opracowania prognoz finansowych _____	12
2.3.	Dane historyczne _____	13
2.4.	Metodyka prognozowania _____	13
2.5.	Trafność prognozy _____	14
2.6.	Założenia przyjęte do prognozy Wieloletniego Planu Finansowego na lata 2008 - 2015 _____	14
2.6.1.	Czynniki mające wpływ na gospodarkę budżetową i finanse _____	14
2.6.2.	Inflacja _____	15
2.6.3.	Produkt Krajowy Brutto _____	17
2.7.	Rodzaje ryzyka towarzyszącego funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego _____	18
<b>Rozdział 3.</b>	<b>Wieloletni Plan Finansowy – prognozy budżetowe na lata 2008 - 2016</b>	<b>21</b>
3.1.	Dochody _____	22
3.2.	Wydatki _____	25
3.3.	Informacje o zaciągniętych i planowanych zobowiązaniach finansowych z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji _____	28
3.4.	Informacje o udzielaniu przez Powiat poręczeń i gwarancji _____	28
3.5.	Analiza zdolności finansowej Powiatu w latach obowiązywania prognozy _____	30
3.6.	Wskaźniki obciążenia budżetu Powiatu _____	34
<b>Rozdział 4.</b>	<b>Wieloletni Plan Rzeczowy - planowane inwestycje</b>	<b>37</b>
4.1.	Zadania inwestycyjne zgłoszone do Wieloletniego Planu Inwestycyjnego _____	38
4.2.	Podsumowanie _____	47

**Definicje pojęć i objaśnienia skrótów**

Powiat	Powiat Sochaczewski
NFOŚiGW	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
PLN	polski złoty wprowadzony do obiegu 1 stycznia 1995 roku
p.p.	punkt procentowy
Prawo o publicznym obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz.U. z 2005 r. Nr 183, poz. 1538 ze zm.)
Projekcja finansowa	(tu) przedstawienie na podstawie wiedzy szczególnej (przewidywania służb finansowych Powiatu) i ogólnej (wskaźniki ekonomiczne) przewidywań dotyczących przyszłych zdarzeń finansowych; zbliżone do matematycznej ekstrapolacji
Rata kapitałowa	część nominalnej wielkości kredytu przypadająca do spłaty w danym roku
Rata odsetkowa	odsetki od kredytu przypadające do spłaty w danym roku
S.A.	spółka akcyjna
Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Ustawa o obligacjach	Ustawa z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300 ze zm.)
Ustawa o finansach publicznych	Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.)
Ustawa o samorządzie powiatowym	Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.)
Ustawa Prawo bankowe	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 72, poz. 665 ze zm.)
Ustawa o dochodach (lata 1999 – 2003)	Ustawa z dnia 26 listopada 1998 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999 - 2003 (Dz. U. Nr 150, poz. 983 ze zm.)
Ustawa o dochodach (od roku 2004)	Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 ze zm.)
WFOŚiGW	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
WIBOR	Warsaw Interbank Offered Rate, oprocentowanie, po jakim banki skłonne są udzielić pożyczek innym bankom
WPF	Wieloletni Plan Finansowy – analiza możliwości finansowych, część finansowa WPI
WPI	Wieloletni Plan Inwestycyjny – skoordynowany wieloletni plan finansowy (WPF) i rzeczowy (WPR)
WPR	Wieloletni Plan Rzeczowy – analiza potrzeb inwestycyjnych, część rzeczowa WPI
Wskaźnik obsługi zadłużenia	zgodnie z art. 169 Ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami



	<p>od tych kredytów i pożyczek, oraz należnych odsetek i dyskonta, a także przypadających w danym roku budżetowym wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, nie może przekroczyć 15,0 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego;</p> <p>ograniczeń określonych powyżej nie stosuje się do kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej, a także emitowanych w tym celu papierów wartościowych</p>
Wskaźnik zadłużenia	<p>zgodnie z art. 170 Ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60,0 % dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym;</p> <p>w trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekraczać 60,0 % planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki;</p> <p>ograniczeń określonych powyżej nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej</p>
Wydatki osobowe	<p>(tu) kwoty wynikające z paragrafu 4010, 4110, 4120, 4130, 4140, 4010, 4020, 4030, 4040, 4050, 4060, 4070, 4080, 4090 klasyfikacji paragrafów wydatków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726)</p>
Wydatki rzeczowe	<p>(tu) kwoty wynikające z paragrafu 2510, 2520, 2530, 2540, 2550, 2560, 2570, 2580, 2590, 2610, 2620, 2630, 2310, 2320, 2330, 2410, 2810, 2810, 2820, 2830, 2710, 2720, 2850, 2900, 2910, 2930, 2960, 2970, 3020, 3030, 3110, 3210, 3220, 3230, 3240, 3250, 4150, 4160, 4200, 4210, 4220, 4230, 4240, 4250, 4260, 4270, 4280, 4290, 4300, 4320, 4410, 4420, 4430, 4440, 4450, 4460, 4470, 4480, 4490, 4500, 4510, 4520, 4530, 4540, 4550, 4560, 4570, 4580, 4590, 4600, 4610, 4710, 4810, 4910, 4920, 4950, 4960, 4970, 4170 klasyfikacji paragrafów wydatków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726)</p>

**Rozdział 1. Podstawy Wieloletniego Planu Inwestycyjnego  
Powiatu Sochaczewskiego**





## 1.1. Wstęp

Podstawowym celem działania samorządu jest osiągnięcie zrównoważonego rozwoju regionu, który prowadzi do poprawy jakości życia lokalnej społeczności. Szczególna rola samorządu terytorialnego została zarysowana przez Konstytucję Rzeczypospolitej Polskiej w artykule 163, który stanowi, że samorząd terytorialny wykonuje zadania publiczne niezastrzeżone przez Konstytucję lub ustawy dla organów innych władz publicznych.

Rozdział 2 ustawy o samorządzie powiatowym w artykule 4 ust. 1 określa zakres działania i zadania powiatu. Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej,
- 2) promocji i ochrony zdrowia,
- 3) pomocy społecznej,
- 4) polityki prorodzinnej,
- 5) wspierania osób niepełnosprawnych,
- 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych,
- 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- 8) kultury fizycznej i turystyki,
- 9) geodezji, kartografii i katastru,
- 10) gospodarki nieruchomościami,
- 11) administracji architektoniczno-budowlanej,
- 12) gospodarki wodnej,
- 13) ochrony środowiska i przyrody,
- 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
- 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
- 18) ochrony praw konsumenta,
- 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 20) obronności,
- 21) promocji powiatu,
- 22) współpracy z organizacjami pozarządowymi.

Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.



Powiązanie tych zadań wymaga starannego planowania. Artykuł 166 (oraz inne) ustawy o finansach publicznych oraz artykuł 12 ustawy o samorządzie powiatowym tworzą prawne podstawy wieloletniego planowania finansowego dla samorządu.

### **1.2. Wieloletni Plan Inwestycyjny Powiatu**

Dla racjonalnego i długofalowego zaplanowania wydatków, zwłaszcza na rzecz projektów perspektywicznych Powiat podjął działania nad stworzeniem Wieloletniego Planu Inwestycyjnego. W trakcie prac nad WPI podjęto Uchwałę Nr 27/2007 Zarządu Powiatu w Sochaczewie z dnia 6 czerwca 2007 roku w sprawie Procedury Prac nad Wieloletnim Planem Inwestycyjnym a także Uchwałę Nr 28/2007 Zarządu Powiatu w Sochaczewie z dnia 14 czerwca 2007 roku w sprawie określenia kryteriów weryfikacji zgłoszonych propozycji do Wieloletniego Planu Inwestycyjnego. W Starostwie Powiatowym zebrano zgłoszone propozycje. Spośród wszystkich wniosków wybrano spełniające kryteria formalne.

### **1.3. Metodyka prac**

Wieloletni Plan Inwestycyjny został opracowany przy założeniu, że jego sporządzenie przyczyni się do planowego zarządzania Powiatem w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych, z uwzględnieniem potencjału finansowego Powiatu oraz pomoże w pozyskaniu środków unijnych.

#### **Etap I – diagnoza stanu.**

Diagnoza obejmuje przegląd najważniejszych elementów struktury społeczno-gospodarczej Powiatu. Szczególny nacisk położono na omówienie następujących zagadnień:

- sytuacji demograficznej i społecznej,
- stanu infrastruktury technicznej, w szczególności spraw infrastruktury drogowej, telekomunikacyjnej, gospodarki wodno-ściekowej i gospodarki odpadami,
- stanu infrastruktury społecznej, w szczególności bazy materialnej oświaty i wychowania, zagadnień pomocy społecznej, służby zdrowia, kultury oraz sportu i rekreacji,
- sytuacji gospodarczej, w tym w sferze rolnictwa oraz działalności pozarolniczej,
- problematyki przestrzennej i mieszkaniowej,
- gospodarki finansowej powiatu oraz inwestycji publicznych.

Przy opracowywaniu diagnozy stanu dokonano również przeglądu dokumentów Powiatu związanych ze sferą przestrzenną.

#### **Etap II – dyskusja na temat głównych problemów Powiatu oraz sposobów ich rozwiązania.**

Do programu wnioski składali radni i dyrektorzy powiatowych jednostek organizacyjnych.

W ramach etapu II, podczas spotkań dyskutowane były szeroko główne problemy rozwojowe Powiatu z uwzględnieniem głównych priorytetów rozwojowych tj. rynek pracy (bezrobocie), bezpieczeństwo publiczne itp.



### **Etap III – zarys projektu Wieloletniego Planu Inwestycyjnego - robocza wersja dokumentu.**

Zespół opracowujący Wieloletni Plan Inwestycyjny przygotował zarysy dokumentów obejmujących zadania priorytetowe.

W kolejnym kroku zadania priorytetowe, zgodnie z kryteriami doboru, zostały umieszczone w projekcie Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Powiatu Sochaczewskiego jako przewidziane do realizacji w latach 2008 - 2013.

Podsumowując, przebieg prac był następujący:

1. Stworzenie założeń prognostycznych Wieloletniego Planu Finansowego (WPF):
  - a. Przygotowanie danych przez służby finansowe Starostwa Powiatowego:
    - I. Dane historyczne.
    - II. Prognozy.
  - b. Weryfikacja danych.
  - c. Stworzenie projekcji możliwości finansowych Powiatu na okres obowiązywania Wieloletniego Planu Inwestycyjnego.
2. Stworzenie Wieloletniego Planu Rzeczowego (WPR):
  - a. Zebranie wniosków inwestycyjnych.
  - b. Opracowanie wniosków przez pracowników Starostwa Powiatowego.
  - c. Ocena wniosków.
3. Harmonizacja możliwości finansowych z potrzebami inwestycyjnymi - stworzenie wariantów Wieloletniego Planu Inwestycyjnego.
4. Przygotowanie i przedłożenie Radzie Powiatu projektu Wieloletniego Planu Inwestycyjnego obejmującego Wieloletni Plan Finansowy i Wieloletni Plan Rzeczowy.

#### **1.4. Kryteria oceny zadań inwestycyjnych**

Wieloletni Plan Inwestycyjny został opracowany przy założeniu, że jego sporządzenie przyczyni się do planowego zarządzania wymagającego okresowych weryfikacji luki pomiędzy stanem faktycznym i stanem pożądanym w Powiecie.

Ocena wniosków inwestycyjnych zgodnie z przyjętymi dokumentami przebiegała według następujących kryteriów:



**1. Ocena inwestycji w kategoriach uwarunkowań społecznych:****Zasięg oddziaływania:**

- 0** - mniejszy niż jedna gmina,
- 1** - jedna gmina,
- 2** - więcej niż jedna gmina,
- 3** - cały powiat,
- 4** – zasięg regionalny.

**Wpływ na rozwój gospodarczy i/ lub nowe miejsca pracy:**

- 0** - nie wpływa,
- 3** - podwyższa atrakcyjność inwestycyjną Powiatu, co w przyszłości może przyczynić się do utrzymania istniejących lub powstania nowych miejsc pracy,
- 6** - w istotny sposób przyczynia się do powstania nowych podmiotów oraz nowych miejsc pracy; podwyższa atrakcyjność inwestycyjną Powiatu.

**Wpływ inwestycji na rozwój edukacyjno-oświatowy dzieci i młodzieży:**

- 0** - nie wpływa,
- 1** - poprawia możliwości rozwoju,
- 3** - dodaje nową jakość do możliwości rozwoju edukacyjno-oświatowego.

**Wpływ inwestycji na bezpieczeństwo mieszkańców (w zakresie zagrożenia zdrowia i życia, przestępczość, także dojazd karettek i straży pożarnych):**

- 0** - inwestycja nie ma wpływu na bezpieczeństwo mieszkańców,
- 1** - inwestycja poprawia bezpieczeństwo mieszkańców
- 3** - inwestycja dodaje nową jakość dla bezpieczeństwa mieszkańców.

**Opinia wyrażona przez Zespół Koordynacyjny (każdy członek Zespołu dysponuje głosem o wartości 0,5 punktu. Jest to niepodzielne. Sumarycznie cały Zespół Koordynacyjny może przyznać od 0 do 4,5 punktu każdemu zadaniu):**

- 0 - 4,5** pkt. (po 0,5 punktu na każdego z członków Zespołu Koordynacyjnego)



## 2. Ocena inwestycji w kategoriach strukturalnych:

### Stopień zaawansowania inwestycji:

- 0 - nowa inwestycja,
- 1 - faza koncepcji i opracowania wstępnego,
- 2 - opracowana dokumentacja projektowa lub wybrany projektant,
- 3 - pozwolenie na budowę (lub możliwość rozpoczęcia inwestycji),
- 5 - podpisana umowa na realizację robót budowlano-montażowych,
- 10 - budowa zaawansowana.

### Zadanie wynikające z decyzji niezależnych od Powiatu:

- 0 - brak decyzji wpływających na inwestycję,
- 3 - przewiduje się ryzyko zaistnienia takiej decyzji
- 6 - jest wydana decyzja mająca wpływ na inwestycję.

### Na ile planowana inwestycja poprawi wykorzystanie istniejących obiektów użyteczności publicznej:

- 0 - nie wpływa,
- 1 - częściowo,
- 3 - zdecydowanie.

### Wpływ na środowisko naturalne:

- 2 - inwestycja ma istotny negatywny wpływ na środowisko,
- 1 - niewielki negatywny wpływ na środowisko,
- 0 - neutralny wpływ na środowisko,
- 1 - niewielki pozytywny wpływ na środowisko,
- 2 - inwestycja ma istotny pozytywny wpływ na środowisko bądź zawiera się w uchwalonych programach.

### Wpływ inwestycji na poprawę wizerunku Powiatu:

- 0 - neutralny,
- 1 - pozytywny,
- 2 - istotnie zmienia wizerunek Powiatu.

### Wpływ inwestycji na poprawę komfortu życia mieszkańców Powiatu poprzez zapewnienie niezbędnej infrastruktury technicznej:



- 0 - nie wpływa,
- 1 - zwiększa komfort życia mieszkańców poprzez modernizację istniejącej infrastruktury technicznej,
- 3 - zwiększa komfort życia mieszkańców poprzez wyposażenie w nowe elementy infrastruktury technicznej.

### 3. Ocena inwestycji w kategoriach finansowych:

#### Wpływ inwestycji na budżet:

- 3 - wpływ ujemny (istotny wzrost stałych wydatków budżetowych),
- 0 - wpływ neutralny
- 3 - wpływ dodatni (stałe dochody lub zmniejszenie stałych wydatków budżetowych, lub uniknięcie wysokich kosztów związanych z wstrzymaniem inwestycji).

#### Możliwość finansowania inwestycji z niekomercyjnych środków bezzwrotnych i częściowo umarzalnych:

- 0 - nie,
- 2 - środki finansujące do 20 % inwestycji,
- 3 - powyżej 20% i nie więcej niż 50 % inwestycji,
- 5 - powyżej 50% inwestycji.

#### Możliwość finansowania inwestycji z niekomercyjnych źródeł zewnętrznych (kredyty i pożyczki preferencyjne):

- 0 - brak możliwości,
- 1 - środki finansujące do 20 % inwestycji,
- 2 - powyżej 20% i nie więcej niż 45 % inwestycji,
- 3 - powyżej 45 % inwestycji.

#### Możliwość współfinansowania inwestycji z udziałem własnym mieszkańców lub innych zainteresowanych podmiotów *(jeśli jest podpisana umowa lub istnieje inny podobny dokument zapewniający finansowanie punktacja ulega podwojeniu - jak w nawiasie):*

- 0 - nie,
- 2 (4) - środki finansujące do 10 % inwestycji,
- 3 (6) - powyżej 10% i nie więcej niż 30 % inwestycji,
- 5 (10) - powyżej 30 % inwestycji.

**Rozdział 2. Wieloletni Plan Finansowy – założenia  
prognostyczne**





## 2.1. Cel opracowania prognoz finansowych

Proces długoterminowego planowania finansowego w jednostkach samorządowych pomaga określić ich możliwości inwestycyjne oraz zdolności do zaciągania i obsługi zobowiązań finansowych. Na proces planowania składa się analiza opcji finansowania i dostępnych opcji inwestycyjnych. Dzięki planowaniu finansowemu jednostka jest w stanie przewidzieć przyszłe konsekwencje obecnie podejmowanych decyzji, co pozwala na uniknięcie ewentualnych niespodzianek w przyszłości.

## 2.2. Metodyka opracowania prognoz finansowych

Wieloletni Plan Finansowy, jako średnioterminowa prognoza wolnych środków na inwestycje, ma stanowić pomoc przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych.

Pojęcie prognozy nie jest jednoznacznie zdefiniowane. Przyjęto, że prognoza powinna być sądem o następujących właściwościach:

- sformułowanym z wykorzystaniem dorobku nauki,
- odnoszącym się do określonego momentu czasu w przyszłości,
- podlegającym empirycznej weryfikacji,
- niepewnym, ale akceptowalnym.

Budowa prognozy składa się z kilku etapów, przy czym w literaturze brak jest jednolitej konwencji. Można jednak wyodrębnić następujące etapy postępowania, które powinny być wykonywane w odpowiedniej kolejności:

1. Jednoznaczne zdefiniowanie problemu prognostycznego.
2. Zebranie danych historycznych.
3. Analiza danych historycznych.
4. Wybranie metody prognozowania.
5. Postawienie prognozy.
6. Ocena trafności prognozy.



### 2.3. Dane historyczne

W pracy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w latach 2004 – 2007 i plan budżetu na rok 2008.

#### Analiza danych historycznych

„Podstawą budowy prognoz jest poprawnie przeprowadzona diagnoza badanej rzeczywistości, czyli stwierdzenie przeszłego oraz faktycznego (teraźniejszego) stanu prognozowanych zjawisk<sup>1</sup>, dlatego też każda z kategorii dochodów i wydatków została przeanalizowana oddzielnie.

Pierwszym etapem analizy było przedstawienie historycznych danych. W kolejnym etapie porównywano dynamikę danych ze wskaźnikiem wzrostu ogólnego poziomu cen.

Starano się także znaleźć czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się poszczególnych kategorii.

### 2.4. Metodyka prognozowania

Niestety, z uwagi na niewielki materiał statystyczny ograniczony małą liczbą obserwacji, nie można zastosować żadnych metod ekonometrycznych. Z tej samej przyczyny w analizie nie używa się żadnych średnich i innych miar statystycznych.

Do prognozowania użyto rozbudowanej metody Naive forecast (metoda naiwna). Naive forecast stosuje się w sytuacjach, gdy brak jest możliwości użycia innych metod lub użycie tych metod skazane jest na niepowodzenie, choćby z powodu dużej losowości obserwacji. Metody naiwne są proste, przez to łatwe i szybkie w użyciu<sup>2</sup>. Najprostsza metoda naiwna zakłada, że prognozowana wielkość zjawiska w okresie lub momencie t będzie taka sama jak ostatnio zaobserwowana wartość. Formalnie można to zapisać następująco:

$$y_t^* = y_{t-1}$$

gdzie:

$y_t^*$  - prognoza zmiennej Y na moment t,

$y_{t-1}$  - wartość zmiennej prognozowanej w momencie t-1.

Jeżeli prognozowana zmienna charakteryzuje się istnieniem tendencji do wzrostu (spadku), to do prognozowania można użyć metody, która zakłada, że wartość prognozowanej zmiennej wzrośnie (spadnie) w momencie lub okresie prognozy o określony procent w momencie lub okresie poprzednim.

Formalnie można to zapisać następująco:

$$y_t^* = (1 + c) \cdot y_{t-1}$$

gdzie:

c - wskaźnik wzrostu (spadku).

<sup>1</sup> Prognozowanie gospodarcze. Metody, modele, zastosowania, przykłady, red. nauk. E. Nowak, Warszawa 1998, s. 32.

<sup>2</sup> Prognozowanie gospodarcze. Metody i zastosowania, red. nauk. M. Cieślak, Wydawnictwo Naukowe PWN, Warszawa 1999, s. 67-70.



W niniejszej pracy do prognozowania, wykorzystano program GFAM. Zawarta w programie GFAM metoda prognozowania jest rozszerzoną wersją przytoczonych wyżej metod naiwnych.

Program GFAM umożliwia budowanie prognozy w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (spadku) lub jako funkcję inflacji i PKB. Jeśli wybierzemy stały wskaźnik wzrostu (spadku), to formalny zapis wygląda identycznie jak równanie wyżej.

Jeżeli nie zdecydujemy się na prognozowanie w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (spadku), to prognozę możemy uzależnić od wag stojących przy inflacji i wskaźniku wzrostu PKB. Formalnie można to zapisać następująco:

$$y_t^* = y_{t-1} \cdot [1 + CPI_{t-1} \cdot W(cpi)] \cdot [1 + PKB_t \cdot W(pkb)]$$

gdzie:

$CPI_{t-1}$  - wskaźnik inflacji w momencie t-1,

$W(cpi)$  - waga inflacji,

$PKB_t$  - wzrost PKB w momencie t,

$W(pkb)$  - waga PKB.

Wielkość wag została wyznaczona na podstawie historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących, zaobserwowanej dynamiki w cenach bieżących i dynamiki cen, a także opinii opartych na intuicji i doświadczeniu.

## **2.5. Trafność prognozy**

Oceny trafności prognozy dokonać można dopiero po upływie okresu, na który prognoza była stawiana, gdy znane będą faktyczne realizacje prognozowanych wielkości.

## **2.6. Założenia przyjęte do prognozy Wieloletniego Planu Finansowego na lata 2008 - 2015**

### **2.6.1. Czynniki mające wpływ na gospodarkę budżetową i finanse**

Dochody jednostek samorządu terytorialnego w okresie analizy będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa Powiatu.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to np.:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,



- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu).

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

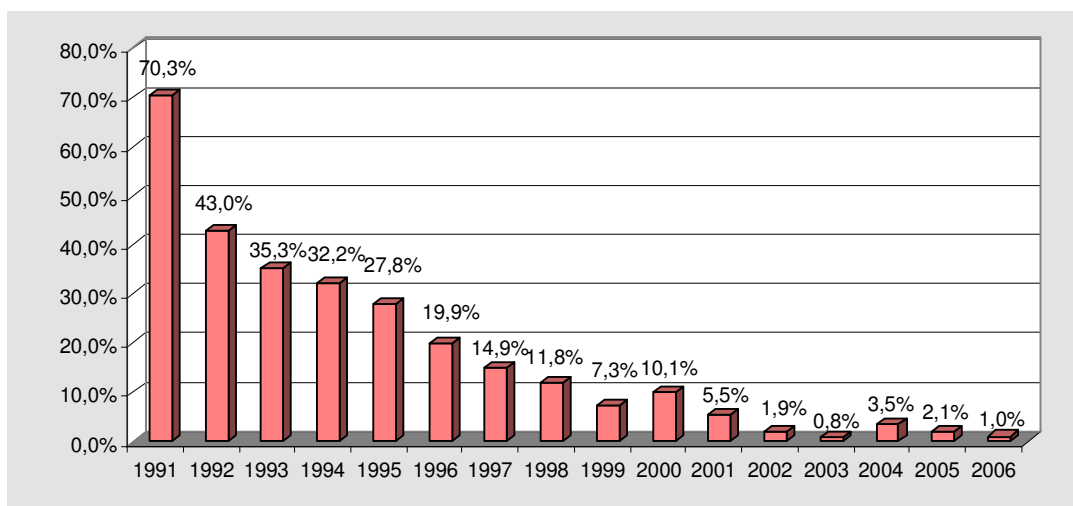
Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse Powiatu jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

### 2.6.2. Inflacja

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji.

Proces dezinflacji zapoczątkowany w gospodarce polskiej w 1991 r. i kontynuowany, dzięki prowadzonej polityce fiskalnej i monetarnej, przez kolejne lata doprowadził do ograniczenia dynamiki cen z poziomu 585,8% w 1990 r. do 1,0% w 2006 r.

**Wykres 1. Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen i usług w latach 1991-2006**



*Źródło: Główny Urząd Statystyczny.*

Prognoza wskaźnika wzrostu cen i usług na lata 2007-2015 oparta została na następujących opracowaniach:

- „Prognoza zmian sytuacji społeczno-ekonomicznej Polski: horyzont 2006, 2010, 2013–15”; autor: Witold M. Orłowski; Opracowanie przygotowane na zlecenie Ministerstwa Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej;
- „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej”, Instytut Badań nad Gospodarką Rynkową Oddział w Warszawie (IBNGR);



**Wieloletni Plan Inwestycyjny na lata 2008 – 2013** \_\_\_\_\_ **Powiat Sochaczewski**

- „PROGNOZA MAKROEKONOMICZNA NA LATA 2005-2020”, Departament Polityki Finansowej i Statystyki Ministerstwa Finansów oraz Departament Analiz i Prognoz Ekonomicznych Ministerstwa Gospodarki i Pracy (DAE i MGiP);
- „Założenia polityki pieniężnej”, Rada Polityki Pieniężnej NBP.

W tabeli poniżej przedstawiono prognozy wskaźnika wzrostu cen i usług konsumpcyjnych zawarte w wyżej wymienionych opracowaniach.

**Tabela 1. Zestawienie prognoz wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2007-2015**

Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
DAE i MGiP	3,5%	2,8%	3,0%	3,4%	3,7%	3,6%	3,5%	3,5%	3,5%
Witold M. Orłowski - scenariusz bazowy	3,5%	2,9%	3,9%	3,8%	3,6%	3,7%	3,6%	3,5%	3,5%
IBNGR *)	3,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
NBP	3,0%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
<b>Średnia</b>	<b>3,4%</b>	<b>2,7%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,1%</b>	<b>3,1%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,0%</b>

*Źródło: Opracowanie własne*

Na poniższym wykresie przedstawiono w formie graficznej kształtowanie się prognozy wskaźnika wzrostu cen i usług konsumpcyjnych w latach 2007-2015.

**W opracowaniu przyjęto, iż prognoza inflacji na lata 2007-2015 będzie się kształtowała na poziomie średniej arytmetycznej z prognoz zawartych w analizowanych dokumentach.**

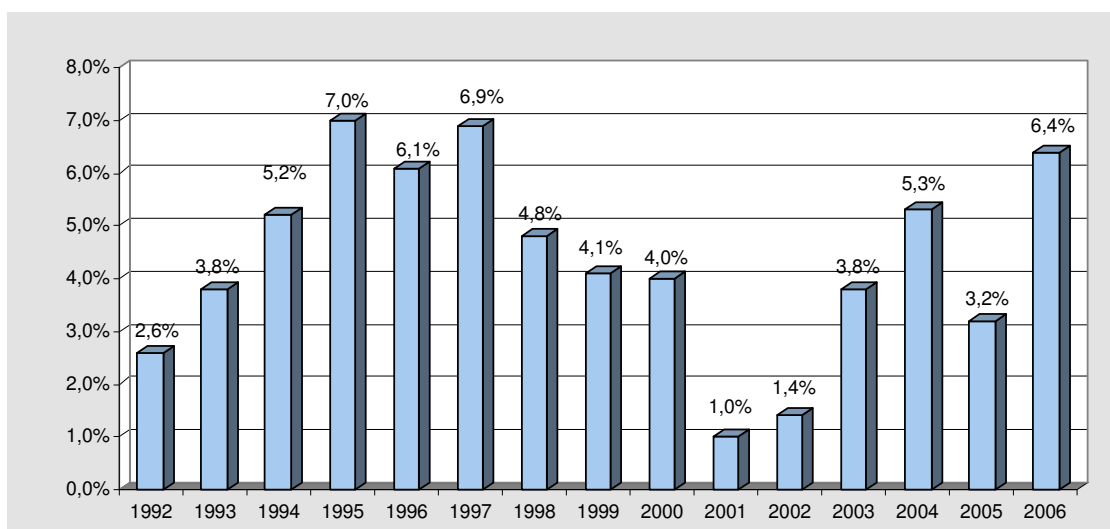


### 2.6.3. Produkt Krajowy Brutto

Analiza kształtowania się dochodów pochodzących z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochód budżetu państwa wykazała, że jednym z czynników mogących mieć wpływ na dochody z tego tytułu jest wzrost Produktu Krajowego Brutto.

Na wykresie 3 zamieszczone zostały informacje na temat dynamiki zmian PKB w Polsce w latach 1992 - 2006.

**Wykres 2. Zmiany PKB w Polsce w latach 1992-2006**



*Źródło: Główny Urząd Statystyczny.*

Budując prognozę dynamiki PKB oparto się na następujących dokumentach:

- „Prognoza zmian sytuacji społeczno-ekonomicznej Polski: horyzont 2006, 2010, 2013 –15”; autor: Witold M. Orłowski; Opracowanie przygotowane na zlecenie Ministerstwa Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej;
- „Stan i prognoza koniunktury gospodarczej”, Instytut Badań nad Gospodarką Rynkową Oddział w Warszawie (IBNGR);
- „PROGNOZA MAKROEKONOMICZNA NA LATA 2005-2020”, Departament Polityki Finansowej i Statystyki Ministerstwa Finansów oraz Departament Analiz i Prognoz Ekonomicznych Ministerstwa Gospodarki i Pracy (DAE i MGIP).

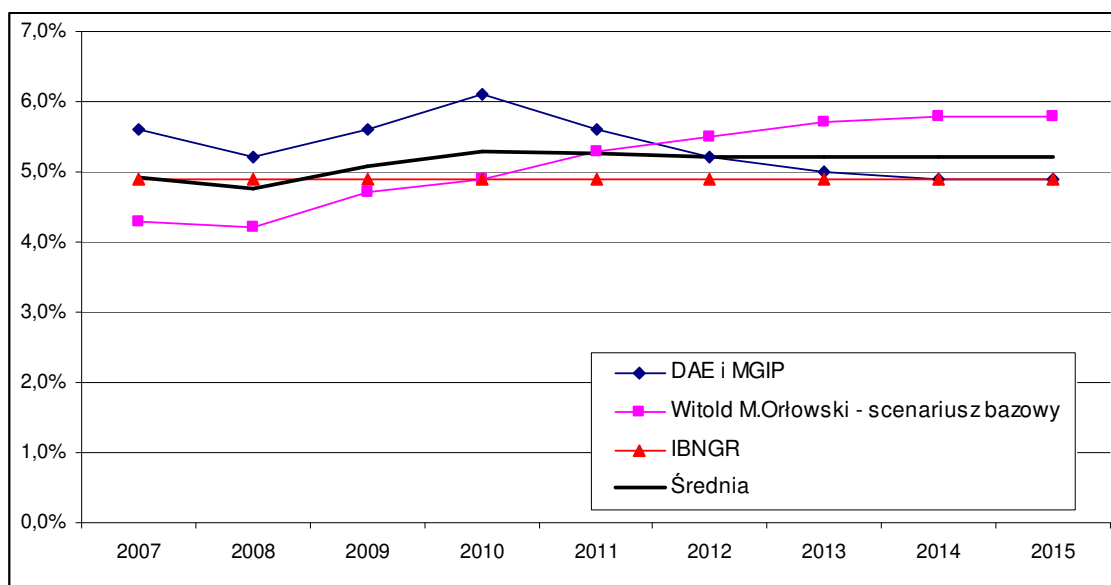
W tabeli poniżej przedstawiono prognozy dynamiki PKB zawarte w wyżej wymienionych dokumentach.

**Tabela 2. Prognozowana dynamika PKB na lata 2007-2015**

Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
DAE i MGIP	5,6%	5,2%	5,6%	6,1%	5,6%	5,2%	5,0%	4,9%	4,9%
Witold M.Orłowski - scenariusz bazowy	4,3%	4,2%	4,7%	4,9%	5,3%	5,5%	5,7%	5,8%	5,8%
IBNGR	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%	4,9%
Średnia	4,9%	4,8%	5,1%	5,3%	5,3%	5,2%	5,2%	5,2%	5,2%

Źródło: Opracowanie własne

Na poniższym wykresie przedstawiono w formie graficznej kształtowanie się prognozy dynamiki PKB w latach 2007-2015.

**Wykres 3. Prognozy wskaźnika dynamiki PKB na lata 2007-2015**

Źródło: Opracowanie własne

**W opracowaniu przyjęto, iż prognoza dynamiki PKB na lata 2007-2015 będzie się kształtowała na poziomie średniej arytmetycznej z prognoz zawartych w analizowanych dokumentach.**

## 2.7. Rodzaje ryzyka towarzyszącego funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego

W trakcie realizacji długoterminowego planu finansowego na lata 2007 - 2015 należy uwzględnić możliwe wystąpienie zagrożeń utrudniających osiągnięcie zamierzonych celów. Zagrożenia te generują ryzyka towarzyszące funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego.

**Ryzyko istotnej zmiany politycznej w organach Powiatu**

Radni - członkowie podstawowego organu stanowiącego Powiatu - wybierani są w wyborach powszechnych przez wszystkich mieszkańców Powiatu. Dlatego też na decyzje ekonomiczne oraz finansowe podejmowane przez jednostkę mogą wpływać czynniki polityczne i społeczne.

**Ryzyko pogorszenia sytuacji samorządów na skutek zwiększenia ich zadań**

Realizacja nowych zadań wiąże się ze zwiększonymi nakładami środków finansowych na bieżące funkcjonowanie. W ślad za nowymi zadaniami powinny być przekazywane środki na ich finansowanie. Jak pokazuje praktyka bardzo często wydatki na przekazywane zadania są niedoszacowane przez państwo. Przykładem jest wprowadzenie nowego systemu wynagradzania nauczycieli wynikającego ze znowelizowanej ustawy „Karta Nauczyciela”, które miało szczególny wpływ na sytuację finansową jednostek samorządu terytorialnego w 2000 roku. Okazało się, iż zaplanowane w części oświatowej subwencji ogólnej środki na wdrożenie nowego systemu wynagradzania nauczycieli były niewystarczające w stosunku do faktycznych potrzeb wynikających ze znowelizowanej w 2000 roku ustawy „Karta Nauczyciela”. W efekcie jednostki podejmują się dofinansowania nowych zadań kosztem ograniczenia wydatków na inne dziedziny działalności lub też zaciągając dodatkowe zobowiązania.

**Ryzyko instytucjonalne**

Związane jest z możliwością wprowadzenia zmian regulacji prawnych i podatkowych mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

**Ryzyko niestabilności gospodarczej i politycznej**

Wiąże się z pogorszeniem ogólnej sytuacji gospodarczej kraju lub regionu, wzrostu inflacji oraz bezrobocia. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat.

**Ryzyko braku zakładanych źródeł finansowania**

Występuje w przypadku finansowania długookresowych inwestycji środkami obcymi np. z funduszy pomocowych.

**Ryzyko przeszacowania dochodów budżetu**

Przygotowywanie budżetu od strony dochodów może opierać się na zbyt optymistycznych założeniach (np., co do wpływów z tytułu sprzedaży mienia). W rezultacie niższe wpływy przy ustalonych wyższych wydatkach skutkują powstaniem deficytu budżetowego, co może doprowadzić do zaburzeń płynności.

**Ryzyko nadzwyczajnego zwiększenia wydatków budżetu**

Jednostki tworzą rezerwy na nieprzewidziane w budżecie wydatki. Może się okazać, że wystąpi nieplanowany wzrost wydatków przekraczający poziom utworzonej rezerwy (np. związanych z klęską żywiołową). Wówczas pokrycie tych wydatków może nastąpić poprzez zmniejszenie innych wydatków lub też zwiększenie zadłużenia.

**Ryzyko kursowe**

Występuje w przypadku jednostek, które zaciągnęły zobowiązania indeksowane do walut obcych.

**Ryzyko stóp procentowych**

Obligacje i kredyty oprocentowane są według zmiennej stawki związanej z rentownością 52-tygodniowych bonów skarbowych lub według zmiennej stawki WIBOR, które zmieniają się zarówno w ciągu każdego roku, jak i w poszczególnych latach.

Na ustalenie rentowności bonów skarbowych i wielkości stawek WIBOR pośredni wpływ ma poziom inflacji, dlatego też samorząd powinien wziąć pod uwagę ryzyko związane ze zmianami inflacyjnymi. Zmniejszenie poziomu inflacji powodować może zmniejszenie poziomu rentowności bonów skarbowych i WIBOR-u, i tym samym będzie wywierać wpływ na poziom obsługi zadłużenia.

**Ryzyko zmiany stawek podatków pośrednich**

Jednostki samorządu terytorialnego mogą ponosić ryzyko zwiększenia stawek podatków pośrednich, w tym stawek podatku od towarów i usług.

Na gruncie obowiązującego stanu prawnego jednostki samorządu terytorialnego jako takie, co do zasady nie mają prawa do pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony. Powoduje to, iż ponoszą one ekonomiczny ciężar podatku od towarów i usług. Podwyższenie stawek podatku VAT może skutkować wyższymi cenami żądanymi przez dostawców i wykonawców w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego.

**Rozdział 3. Wieloletni Plan Finansowy – prognozy  
budżetowe na lata 2008 - 2016**





### 3.1. Dochody

Według ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. (zgodnie z art. 4 i art. 7) źródłami dochodów Powiatu są:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacja celowa z budżetu państwa.

Dochodami Powiatu mogą być: środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, inne środki określone w odrębnych przepisach.

Źródłami dochodów własnych Powiatu są:

- 1) wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 2) dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych powiatowych jednostek budżetowych;
- 3) dochody z majątku powiatu;
- 4) spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu;
- 5) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 6) 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 7) odsetki od pożyczek udzielanych przez powiat, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody powiatu;
- 9) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 10) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 11) inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów;
- 12) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu;
- 13) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu;

Subwencja ogólna otrzymywana przez Powiaty składa się z części:

- a) wyrównawczej (w tym kwota podstawowa i uzupełniająca),
- b) równoważącej,
- c) oświatowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
- zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;

**Wieloletni Plan Inwestycyjny na lata 2008 – 2013 \_\_\_\_\_ Powiat Sochaczewski**

- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

W poniższej tabeli przedstawiono przyjęte założenia odnośnie kształtowania się prognozy poszczególnych pozycji dochodów.





Tabela 3. Projekcje dochodów Powiatu na lata 2008 – 2016

DOCHODY	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Dochody z opłat</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>
Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
<b>Udział w podatkach budżetu państwa</b>	<b>10 916 132</b>	<b>11 333 674</b>	<b>11 784 188</b>	<b>12 270 285</b>	<b>12 748 826</b>	<b>13 246 031</b>	<b>13 246 031</b>	<b>13 246 031</b>	<b>13 246 031</b>
Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	10 636 132	11 042 964	11 481 922	11 955 551	12 421 818	12 906 269	12 906 269	12 906 269	12 906 269
Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	280 000	290 710	302 266	314 734	327 009	339 762	339 762	339 762	339 762
<b>Dochody z majątku powiatu</b>	<b>140 918</b>	<b>1 943 032</b>	<b>1 745 177</b>	<b>147 427</b>	<b>149 713</b>	<b>151 958</b>	<b>151 958</b>	<b>151 958</b>	<b>151 958</b>
Dzierżawa, najem, czynsz, leasing	140 918	143 032	145 177	147 427	149 713	151 958	151 958	151 958	151 958
Dywidendy, sprzedaż	0	1 800 000	1 600 000	0	0	0	0	0	0
<b>Odsetki od środków na rachunkach bankowych</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>	<b>63 377</b>
<b>Pozostałe dochody</b>	<b>1 084 456</b>	<b>1 116 084</b>	<b>1 148 660</b>	<b>1 185 332</b>	<b>1 221 142</b>	<b>1 256 870</b>	<b>1 256 870</b>	<b>1 256 870</b>	<b>1 256 870</b>
Wpływy z usług	660 000	679 800	700 194	721 900	744 279	766 607	766 607	766 607	766 607
Różne opłaty (040,059,069)	30 200	30 200	30 200	30 200	30 200	30 200	30 200	30 200	30 200
Inne dochody	394 256	406 084	418 266	433 232	446 663	460 063	460 063	460 063	460 063
<b>Subwencje z budżetu państwa</b>	<b>27 685 433</b>	<b>28 216 081</b>	<b>28 757 162</b>	<b>29 308 881</b>	<b>29 871 450</b>	<b>30 445 085</b>	<b>30 445 085</b>	<b>30 445 085</b>	<b>30 445 085</b>
Subwencja wyrównawcza	1 809 287	1 827 380	1 845 654	1 864 110	1 882 751	1 901 579	1 901 579	1 901 579	1 901 579
Subwencja oświatowa	25 627 779	26 140 335	26 663 141	27 196 404	27 740 332	28 295 139	28 295 139	28 295 139	28 295 139
Subwencja równoważąca	248 367	248 367	248 367	248 367	248 367	248 367	248 367	248 367	248 367
<b>Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>5 091 052</b>	<b>5 243 784</b>	<b>5 401 097</b>	<b>5 568 531</b>	<b>5 741 156</b>	<b>5 913 390</b>	<b>5 913 390</b>	<b>5 913 390</b>	<b>5 913 390</b>
Zadania zlecone i powierzone	4 651 132	4 790 666	4 934 386	5 087 352	5 245 060	5 402 412	5 402 412	5 402 412	5 402 412
Zadania własne powiatu	439 920	453 118	466 711	481 179	496 096	510 979	510 979	510 979	510 979
<b>Środki na dofinans. zadań powiatu ze źródeł pozabudżetowych</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>	<b>890 716</b>
<b>Środki na inwestycje</b>	<b>19 545 000</b>	<b>14 584 200</b>	<b>1 700 000</b>	<b>40 267 894</b>	<b>40 267 894</b>	<b>40 267 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ze źródeł pozabudżetowych	19 545 000	14 584 200	1 700 000	40 267 894	40 267 894	40 267 894	0	0	0
<b>DOCHODY RAZEM</b>	<b>67 217 084</b>	<b>65 190 948</b>	<b>53 290 377</b>	<b>91 502 444</b>	<b>92 754 273</b>	<b>94 035 320</b>	<b>53 767 427</b>	<b>53 767 427</b>	<b>53 767 427</b>

Źródło: Starostwo Powiatowe w Sochaczewie i Inwest Consulting S.A.



### 3.2. Wydatki

Wydatki Powiatu związane są z realizacją zadań, do których należą określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej,
- 2) promocji i ochrony zdrowia,
- 3) pomocy społecznej,
- 4) polityki prorodzinnej,
- 5) wspierania osób niepełnosprawnych,
- 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych,
- 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- 8) kultury fizycznej i turystyki,
- 9) geodezji, kartografii i katastru,
- 10) gospodarki nieruchomościami,
- 11) administracji architektoniczno-budowlanej,
- 12) gospodarki wodnej,
- 13) ochrony środowiska i przyrody,
- 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciw powodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
- 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
- 18) ochrony praw konsumenta,
- 19) utrzymania powiatowych obiektów i urzędzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 20) obronności,
- 21) promocji powiatu,
- 22) współpracy z organizacjami pozarządowymi.

Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.

Ustawy mogą określać niektóre sprawy należące do zakresu działania powiatu jako zadania z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez powiat.

W poniższej tabeli przedstawiono przyjęte założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych pozycji wydatków.



Tabela 4. Projekcje wydatków bieżących na lata 2008 - 2016 (dane w PLN)

WYDATKI	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>70 000</b>	<b>71 050</b>	<b>72 116</b>	<b>73 234</b>	<b>74 369</b>	<b>75 484</b>	<b>75 484</b>	<b>75 484</b>	<b>75 484</b>
Rzeczowe	70 000	71 050	72 116	73 234	74 369	75 484	75 484	75 484	75 484
<b>600 Transport i łączność</b>	<b>2 212 480</b>	<b>2 250 515</b>	<b>2 289 218</b>	<b>2 329 240</b>	<b>2 369 973</b>	<b>2 410 770</b>	<b>2 410 770</b>	<b>2 410 770</b>	<b>2 410 770</b>
Rzeczowe	1 242 900	1 261 544	1 280 467	1 300 314	1 320 469	1 340 276	1 340 276	1 340 276	1 340 276
Osobowe	969 580	988 972	1 008 751	1 028 926	1 049 505	1 070 495	1 070 495	1 070 495	1 070 495
<b>700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>30 000</b>	<b>30 450</b>	<b>30 907</b>	<b>31 386</b>	<b>31 872</b>	<b>32 350</b>	<b>32 350</b>	<b>32 350</b>	<b>32 350</b>
Rzeczowe	30 000	30 450	30 907	31 386	31 872	32 350	32 350	32 350	32 350
<b>710 Działalność usługowa</b>	<b>512 160</b>	<b>521 387</b>	<b>530 784</b>	<b>540 458</b>	<b>550 311</b>	<b>560 238</b>	<b>560 238</b>	<b>560 238</b>	<b>560 238</b>
Rzeczowe	203 160	206 207	209 301	212 545	215 839	219 077	219 077	219 077	219 077
Osobowe	309 000	315 180	321 484	327 913	334 472	341 161	341 161	341 161	341 161
<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>7 377 328</b>	<b>7 508 009</b>	<b>7 641 052</b>	<b>7 778 235</b>	<b>7 917 920</b>	<b>8 058 361</b>	<b>8 058 361</b>	<b>8 058 361</b>	<b>8 058 361</b>
Rzeczowe	3 373 021	3 423 616	3 474 971	3 528 833	3 583 530	3 637 282	3 637 282	3 637 282	3 637 282
Osobowe	4 004 307	4 084 393	4 166 081	4 249 403	4 334 391	4 421 078	4 421 078	4 421 078	4 421 078
<b>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>2 836 300</b>	<b>2 890 485</b>	<b>2 945 715</b>	<b>3 002 274</b>	<b>3 059 926</b>	<b>3 118 425</b>	<b>3 118 425</b>	<b>3 118 425</b>	<b>3 118 425</b>
Rzeczowe	508 216	515 839	523 577	531 692	539 933	548 033	548 033	548 033	548 033
Osobowe	2 328 084	2 374 646	2 422 139	2 470 581	2 519 993	2 570 393	2 570 393	2 570 393	2 570 393
<b>757 Obsługa długu publicznego</b>	<b>1 234 000</b>	<b>1 134 000</b>	<b>1 034 000</b>	<b>956 275</b>	<b>896 425</b>	<b>469 033</b>	<b>400 322</b>	<b>310 535</b>	<b>241 824</b>
Odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji + spłata poręczeń	1 234 000	1 134 000	1 034 000	956 275	896 425	469 033	400 322	310 535	241 824
<b>758 Różne rozliczenia</b>	<b>390 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rzeczowe	390 000	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>801 Oświata i wychowanie</b>	<b>22 173 310</b>	<b>22 590 429</b>	<b>23 015 495</b>	<b>23 451 375</b>	<b>23 895 594</b>	<b>24 345 514</b>	<b>24 345 514</b>	<b>24 345 514</b>	<b>24 345 514</b>
Rzeczowe	5 269 500	5 348 543	5 428 771	5 512 917	5 598 367	5 682 342	5 682 342	5 682 342	5 682 342
Osobowe	16 903 810	17 241 886	17 586 724	17 938 458	18 297 228	18 663 172	18 663 172	18 663 172	18 663 172
<b>803 Szkolnictwo wyższe</b>	<b>40 000</b>	<b>40 600</b>	<b>41 209</b>	<b>41 848</b>	<b>42 496</b>	<b>43 134</b>	<b>43 134</b>	<b>43 134</b>	<b>43 134</b>
Rzeczowe	40 000	40 600	41 209	41 848	42 496	43 134	43 134	43 134	43 134
<b>851 Ochrona zdrowia</b>	<b>909 000</b>	<b>926 580</b>	<b>944 512</b>	<b>962 802</b>	<b>981 458</b>	<b>1 000 487</b>	<b>1 000 487</b>	<b>1 000 487</b>	<b>1 000 487</b>
Rzeczowe	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Osobowe	879 000	896 580	914 512	932 802	951 458	970 487	970 487	970 487	970 487
<b>852 Pomoc społeczna</b>	<b>4 714 399</b>	<b>4 833 584</b>	<b>4 955 900</b>	<b>5 084 073</b>	<b>5 215 710</b>	<b>5 348 101</b>	<b>5 348 101</b>	<b>5 348 101</b>	<b>5 348 101</b>
Rzeczowe	2 489 731	2 564 423	2 641 356	2 723 238	2 807 658	2 891 888	2 891 888	2 891 888	2 891 888
Osobowe	2 224 668	2 269 161	2 314 545	2 360 835	2 408 052	2 456 213	2 456 213	2 456 213	2 456 213
<b>853 Pozostałe zad. w zakr. polit. społecznej</b>	<b>1 095 082</b>	<b>1 119 953</b>	<b>1 145 411</b>	<b>1 171 784</b>	<b>1 198 793</b>	<b>1 226 117</b>	<b>1 226 117</b>	<b>1 226 117</b>	<b>1 226 117</b>

„INWEST CONSULTING” S.A, 61-706 Poznań, ul. Libelta 1a, tel./fax. (0-61) 851-86-77

Jacek Mrowicki – Prezes Zarządu, Paweł Śliwiński – Wiceprezes Zarządu

Sąd Rejonowy – Wydział XXI Gospodarczy KRS, nr 0000028098, Wysokość kapitału zakładowego: 7.549.999,00 PLN



WYDATKI	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Rzeczowe	296 950	305 859	315 034	324 800	334 869	344 915	344 915	344 915	344 915
Osobowe	798 132	814 095	830 377	846 984	863 924	881 202	881 202	881 202	881 202
<b>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>4 013 769</b>	<b>4 083 573</b>	<b>4 154 616</b>	<b>4 227 999</b>	<b>4 302 699</b>	<b>4 377 628</b>	<b>4 377 628</b>	<b>4 377 628</b>	<b>4 377 628</b>
Rzeczowe	2 094 308	2 125 723	2 157 608	2 191 051	2 225 013	2 258 388	2 258 388	2 258 388	2 258 388
Osobowe	1 919 461	1 957 850	1 997 007	2 036 947	2 077 686	2 119 240	2 119 240	2 119 240	2 119 240
<b>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>65 000</b>	<b>65 975</b>	<b>66 965</b>	<b>68 003</b>	<b>69 057</b>	<b>70 092</b>	<b>70 092</b>	<b>70 092</b>	<b>70 092</b>
Rzeczowe	65 000	65 975	66 965	68 003	69 057	70 092	70 092	70 092	70 092
<b>926 Kultura fizyczna i sport</b>	<b>70 000</b>	<b>71 020</b>	<b>72 055</b>	<b>73 141</b>	<b>74 244</b>	<b>75 328</b>	<b>75 328</b>	<b>75 328</b>	<b>75 328</b>
Rzeczowe	68 000	69 020	70 055	71 141	72 244	73 328	73 328	73 328	73 328
Osobowe	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<b>Wydatki na inwestycje (razem)</b>	<b>21 671 000</b>	<b>15 687 200</b>	<b>2 000 000</b>	<b>40 386 894</b>	<b>40 386 894</b>	<b>40 386 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>WYDATKI RAZEM</b>	<b>69 413 828</b>	<b>63 824 811</b>	<b>50 939 953</b>	<b>91 250 019</b>	<b>92 138 741</b>	<b>92 668 957</b>	<b>51 142 353</b>	<b>51 052 566</b>	<b>50 983 855</b>

Źródło: Opracowanie Starostwa Powiatowego w Sochaczewie oraz Inwest Consulting S.A.

Prognozy zostały przygotowane przez pracowników Starostwa Powiatowego w Sochaczewie i pracowników Inwest Consulting S.A.



### 3.3. Informacje o zaciągniętych i planowanych zobowiązaniach finansowych z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji

W przypadku niedoboru środków finansowych budżetu istnieje możliwość zaciągania kredytów w granicach upoważnień zawartych w uchwale budżetowej.

Na podstawie art. 82 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty, pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku niedoboru budżetu JST,
- 2) finansowanie wydatków nieznajdujących pokrycia w planowanych dochodach JST,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Finansowanie takie nie powinno dotyczyć wydatków stałych, związanych z wykonywaniem bieżących zadań samorządu.

**Umowa pożyczki** jest uregulowana w art. 720 – 724 Kodeksu cywilnego. Przez zawarcie umowy udzielający pożyczkę zobowiązuje się przenieść na własność określoną ilość pieniędzy albo rzeczy oznaczonych, co do gatunku, a biorący zobowiązuje się zwrócić tą samą ilość pieniędzy albo rzeczy tego samego gatunku i tej samej jakości.

Zgodnie z art. 69 ust. 1 Prawa bankowego przez **umowę kredytu** bank zobowiązuje się oddać do dyspozycji kredytobiorcy na czas oznaczony w umowie kwotę środków pieniężnych z przeznaczeniem na ustalony cel, a kredytobiorca zobowiązuje się do korzystania z niej na warunkach określonych w umowie, zwrotu kwoty wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami w oznaczonych terminach spłaty oraz zapłaty prowizji od udzielonego kredytu.

### 3.4. Informacje o udzielaniu przez Powiat poręczeń i gwarancji

Na dzień sporządzenia opracowania Powiat udzielił poręczenia, na które rezerwuje środki w budżetach do roku 2023.



**Tabela 5. Harmonogram spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań w latach 2008 – 2016 wraz z planowanym pokryciem Planu Rzewczego WPI (dane w PLN)**

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Transze	3 075 000	1 500 000	800 000	1 410 000	650 000	0	0	0	0
Odsetki	1 000 000	900 000	800 000	722 275	662 425	255 300	188 225	100 075	33 000
Raty kapitałowe	2 878 256	2 332 152	1 758 571	1 658 571	1 258 571	1 200 000	1 930 000	1 930 000	1 100 000
Stan zadłużenia na koniec roku	9 494 867	8 662 716	7 704 145	6 645 574	6 160 000	4 960 000	3 030 000	1 100 000	0
<b>Obsługa zobowiązań razem</b>	<b>3 878 256</b>	<b>3 232 152</b>	<b>2 558 571</b>	<b>2 380 846</b>	<b>1 920 996</b>	<b>1 455 300</b>	<b>2 118 225</b>	<b>2 030 075</b>	<b>1 133 000</b>
<b>Obsługa zobowiązań + poręczenia i gwarancje</b>	<b>4 112 256</b>	<b>3 466 152</b>	<b>2 792 571</b>	<b>2 614 846</b>	<b>2 154 996</b>	<b>1 669 033</b>	<b>2 330 322</b>	<b>2 240 535</b>	<b>1 341 824</b>

*Źródło: Dane Starostwa Powiatowego i Inwest Consulting S.A.*



### 3.5. Analiza zdolności finansowej Powiatu w latach obowiązywania prognozy

Wieloletni Plan Finansowy, jako średnioterminowa prognoza wolnych środków na inwestycje, ma stanowić pomoc przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych.

W dniu 13 listopada 2003 roku została uchwalona nowa Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zaczęła obowiązywać od 1 stycznia 2004. Ustawa ta zmieniła w sposób znaczący system dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Nie można jednak w sposób dokładny w kolejnych latach przewidzieć w praktyce wszystkich skutków wywołanych tymi zmianami.

Tabela 6 oraz wykres 4 zostały przygotowane w celu zobrazowania zjawisk występujących w budżecie Powiatu w latach objętych Wieloletnim Planem Finansowym. Zawierają wyliczenia i informacje będące wynikiem prac pracowników Starostwa Powiatowego w Sochaczewie oraz pracowników Inwest Consulting S.A. z Poznania.

Tym samym tabela ta obrazuje sytuację finansową Powiatu, pozwala na określenie jego zdolności kredytowej i odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach, w sposób przypominający analizę „cash flow” stosowaną w przedsiębiorstwach.

Prognoza na lata 2007 – 2016 została przygotowana w oparciu o sprawozdanie z wykonania budżetu na dzień 30 września 2007, wykonania budżetów lat 2004 – 2006, plan budżetu na rok 2008 oraz o strategię zarządzania finansami Powiatu.

Wyjaśnienia poszczególnych pozycji zawartych w tabeli 6:

1. **DOCHODY BEZ NADWYŻKI OPERACYJNEJ** = SUBWENCJE I DOTACJE ORAZ DOCHODY WŁASNE POWIATU.
2. **WYDATKI** = WYDATKI RZECZOWE, OSOBOWE I KOSZTY FINANSOWE.
3. **NADWYŻKA OPERACYJNA** = DOCHODY BEZ NADWYŻEK – WYDATKI - obrazuje tę część budżetu Powiatu, która może zostać wykorzystana na sfinansowanie inwestycji ze środków własnych Powiatu oraz na spłaty zobowiązań wynikających z zaciągniętych przez Powiat kredytów, pożyczek czy wyemitowanych obligacji (odsetek i rat kapitałowych); jej wartość oraz udział w dochodach Powiatu stanowi o jego kondycji finansowej. Im wielkość ta jest większa oraz im większy jest jej udział w dochodach Powiatu, tym w lepszej kondycji finansowej jest Powiat.
4. **OBSŁUGA ZADŁUŻENIA** = SPŁATA PORĘCZEŃ, SPŁATA RAT KAPITAŁOWYCH I ODSETEK OD ZOBOWIĄZAŃ W DANYM ROKU.
5. **ŚRODKI BUDŻETU POWIATU NA INWESTYCJE** = NADWYŻKA OPERACYJNA – OBSŁUGA ZADŁUŻENIA - wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką gmina może wydać w poszczególnych latach na realizację programu inwestycyjnego. Warto podkreślić, że obejmuje to zarówno nakłady ze środków własnych i środków pozabudżetowych; Powiat może prowadzić program inwestycyjny przekraczający tą wartość zasilając się, np. kredytami, pożyczkami czy emitując obligacje.
6. **INWESTYCJE** = KWOTY PRZYPADAJACE NA WYDATKI MAJĄTKOWE W DANYM ROKU.
7. **WOLNE ŚRODKI PO INWESTYCJACH** = WOLNE ŚRODKI NA INWESTYCJE – INWESTYCJE - określają sytuację finansową Powiatu po przeprowadzeniu programu inwestycyjnego w kolejnych



latach; wartość ta w zależności od tego czy jest dodatnia czy też ujemna wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego koniecznego do przeprowadzenia planowanego programu inwestycyjnego; Powiat, w zależności od tego czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, wyemitować obligacje itp.).

8. **OTRZYMANE KREDYTY, POŻYCZKI I WYEMITOWANE OBLIGACJE** = PRZYCHODY Z ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZAŃ
9. **PRZYCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ** = NADWYŻKI ŚRODKÓW Z LAT POPRZEDNICH, ŚRODKI NA POKRYCIE DEFICYTU (nadwyżki z lat poprzednich, przychody z prywatyzacji majątku lub nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).
10. **ROCZNE PRZEPIŁYWKI GOTÓWKI NETTO** = WOLNE ŚRODKI NA INWESTYCJE + OTRZYMANE KREDYTY, POŻYCZKI I WYEMITOWANE OBLIGACJE + PRZYCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ - wartość dodatnia oznacza, że założenia budżetu, co do zrealizowania zamierzonych celów inwestycyjnych zostały w pełni zrealizowane oraz to, że jeśli gmina zaciągała kredyty, to ich kwota w pełni pokrywała niedobory konieczne do realizacji zadań inwestycyjnych; wartość ujemna mówi o tym, że budżet nie został w pełni zrealizowany, a ewentualne kredyty, jakie Powiat zaciągnęło nie w pełni pokryły niedobory.





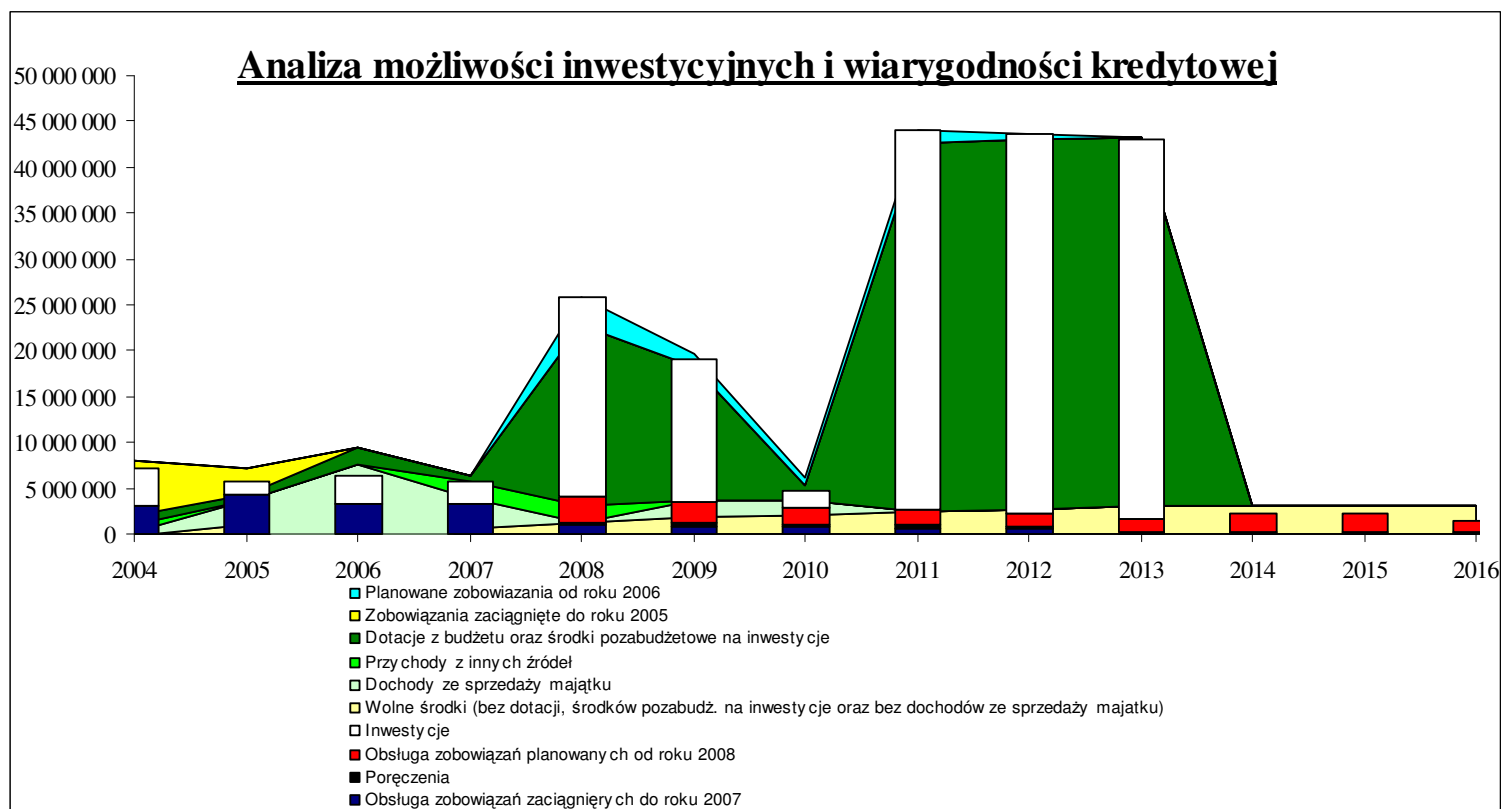
Tabela 6. Projekcje finansów na lata 2008 – 2016 (dane w PLN)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>A. DOCHODY BEZ NADWYŻEK (1 + 2)</b>	<b>67 217 084</b>	<b>65 190 948</b>	<b>53 290 377</b>	<b>91 502 444</b>	<b>92 754 273</b>	<b>94 035 320</b>	<b>53 767 427</b>	<b>53 767 427</b>	<b>53 767 427</b>
<b>1. Subwencje i dotacje</b>	<b>53 212 201</b>	<b>48 934 781</b>	<b>36 748 975</b>	<b>76 036 022</b>	<b>76 771 216</b>	<b>77 517 085</b>	<b>37 249 191</b>	<b>37 249 191</b>	<b>37 249 191</b>
Subwencje ogółem	27 685 433	28 216 081	28 757 162	29 308 881	29 871 450	30 445 085	30 445 085	30 445 085	30 445 085
Dotacje celowe na zadania bieżące	5 091 052	5 243 784	5 401 097	5 568 531	5 741 156	5 913 390	5 913 390	5 913 390	5 913 390
Środki ze źródeł pozabudż. na zadania bieżące	890 716	890 716	890 716	890 716	890 716	890 716	890 716	890 716	890 716
Środki z dot. celowych i ze źródeł pozabudż. na inwestycje	19 545 000	14 584 200	1 700 000	40 267 894	40 267 894	40 267 894	0	0	0
<b>2. Dochody własne powiatu</b>	<b>14 004 883</b>	<b>16 256 166</b>	<b>16 541 402</b>	<b>15 466 422</b>	<b>15 983 058</b>	<b>16 518 236</b>	<b>16 518 236</b>	<b>16 518 236</b>	<b>16 518 236</b>
Dochody z opłat (opł. komunikacyjna)	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Udział w podatkach budżetowych państwa	10 916 132	11 333 674	11 784 188	12 270 285	12 748 826	13 246 031	13 246 031	13 246 031	13 246 031
Dochody z majątku powiatu	140 918	1 943 032	1 745 177	147 427	149 713	151 958	151 958	151 958	151 958
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	63 377	63 377	63 377	63 377	63 377	63 377	63 377	63 377	63 377
Pozostałe dochody	1 084 456	1 116 084	1 148 660	1 185 332	1 221 142	1 256 870	1 256 870	1 256 870	1 256 870
<b>B. WYDATKI</b>	<b>46 508 828</b>	<b>47 003 611</b>	<b>47 905 953</b>	<b>48 835 851</b>	<b>49 784 423</b>	<b>50 742 031</b>	<b>50 742 031</b>	<b>50 742 031</b>	<b>50 742 031</b>
Rzeczowe	16 170 786	16 058 848	16 342 335	16 641 000	16 945 715	17 246 589	17 246 589	17 246 589	17 246 589
Osobowe	30 338 042	30 944 763	31 563 618	32 194 850	32 838 707	33 495 442	33 495 442	33 495 442	33 495 442
<b>C. NADWYŻKA OPERACYJNA (A - B)</b>	<b>20 708 256</b>	<b>18 187 337</b>	<b>5 384 424</b>	<b>42 666 594</b>	<b>42 969 851</b>	<b>43 293 290</b>	<b>3 025 396</b>	<b>3 025 396</b>	<b>3 025 396</b>
<b>D. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA (1 + 2 + 3)</b>	<b>4 112 256</b>	<b>3 466 152</b>	<b>2 792 571</b>	<b>2 614 846</b>	<b>2 154 996</b>	<b>1 669 033</b>	<b>2 330 322</b>	<b>2 240 535</b>	<b>1 341 824</b>
1. Spłata rat kapitałowych	2 878 256	2 332 152	1 758 571	1 658 571	1 258 571	1 200 000	1 930 000	1 930 000	1 100 000
2. Spłata odsetek	1 000 000	900 000	800 000	722 275	662 425	255 300	188 225	100 075	33 000
3. Spłata poręczeń	234 000	234 000	234 000	234 000	234 000	213 733	212 097	210 460	208 824
<b>E. WOLNE ŚRODKI NA INWESTYCJE (C - D)</b>	<b>16 596 000</b>	<b>14 721 185</b>	<b>2 591 853</b>	<b>40 051 748</b>	<b>40 814 855</b>	<b>41 624 257</b>	<b>695 074</b>	<b>784 861</b>	<b>1 683 572</b>
<b>G. INWESTYCJE</b>	<b>21 671 000</b>	<b>15 687 200</b>	<b>2 000 000</b>	<b>41 457 894</b>	<b>41 457 894</b>	<b>41 457 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Finansowane ze środków własnych	2 126 000	1 103 000	300 000	1 190 000	1 190 000	1 190 000	0	0	0
Finansowane ze środków pozabudżetowych	19 545 000	14 584 200	1 700 000	40 267 894	40 267 894	40 267 894	0	0	0
<b>H. WOLNE ŚRODKI PO INWESTYCJACH (E + F - G)</b>	<b>-5 075 000</b>	<b>-966 015</b>	<b>591 853</b>	<b>-1 406 146</b>	<b>-643 039</b>	<b>166 363</b>	<b>695 074</b>	<b>784 861</b>	<b>1 683 572</b>
<b>I. OTRZYMANE KREDYTY, POŻYCZKI I OBLIGACJE</b>	<b>3 075 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>800 000</b>	<b>1 410 000</b>	<b>650 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J. PRZYCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. ROZCHODY Z INNYCH ŹRÓDEŁ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. ROCZNE PRZEPIŁYWKI GOTÓWKI NETTO (H + I + J - K)</b>	<b>0</b>	<b>533 985</b>	<b>1 391 853</b>	<b>3 854</b>	<b>6 961</b>	<b>166 363</b>	<b>695 074</b>	<b>784 861</b>	<b>1 683 572</b>

Źródło: Opracowanie Inwest Consulting S.A.



Wykres 4. Projekcje finansowe Powiatu Sochaczewskiego w latach 2004 – 2007 oraz ich prognoza na lata 2008 - 2016



Źródło: Opracowanie Inwest Consulting S.A.



Wykres obrazuje „Wolne Środki” pozostające do dyspozycji Powiatu, które mogą być wydane na inwestycje oraz na obsługę zadłużenia. „Wolne Środki” zobrazowano na powyższych wykresach jako pole w kolorze piaskowym.

Na pole „Wolne Środki” nałożone są inwestycje Powiatu, które odpowiadają białym słupkom. Wartości te odpowiadają rocznym nakładom inwestycyjnym poniesionym lub planowanym do poniesienia przez Powiat.

Część inwestycji finansowana jest przy pomocy dotacji z budżetu państwa i środków pozabudżetowych, co na wykresie przedstawiono kolorem zielonym („Dotacje z budżetu i środki pozabudżetowe na inwestycje”).

Przedłużenie słupka inwestycji stanowi suma rat kapitałowych i odsetek przypadających w danym roku do spłaty oraz kwoty spłat udzielonych poręczeń. Wartość obsługi zadłużenia zaznaczono kolorem granatowym (zobowiązania zaciągnięte do roku 2006) i czerwonym (zobowiązanie planowane).

Jak widać na wykresie 4 w roku 2004 i 2005 oraz w latach 2008 - 2009 i 2011-2012 słupki przewyższają pola w kolorze piaskowym „Wolnych Środków” i w kolorze zielonym „Dotacje i środki pozabudżetowe na inwestycje” - oznacza to, że w tych latach Powiat nie był lub nie będzie w stanie sfinansować wszystkich zadań z własnego budżetu i ze środków dotacyjnych. Konieczne będzie zaciągnięcie zobowiązań na pokrycie niedoborów co oznaczone zostało polem w kolorze żółtym (zobowiązania historyczne) i turkusowym (zobowiązania planowane).

Zdarza się, że część inwestycji była lub będzie finansowana poprzez „Inne przepływy”, czyli nadwyżkami z lat poprzednich, przychodami z prywatyzacji majątku lub nadwyżkami środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, której wartość na wykresie przedstawiono jako pole w kolorze jasnozielonym.

### **3.6. Wskaźniki obciążenia budżetu Powiatu**

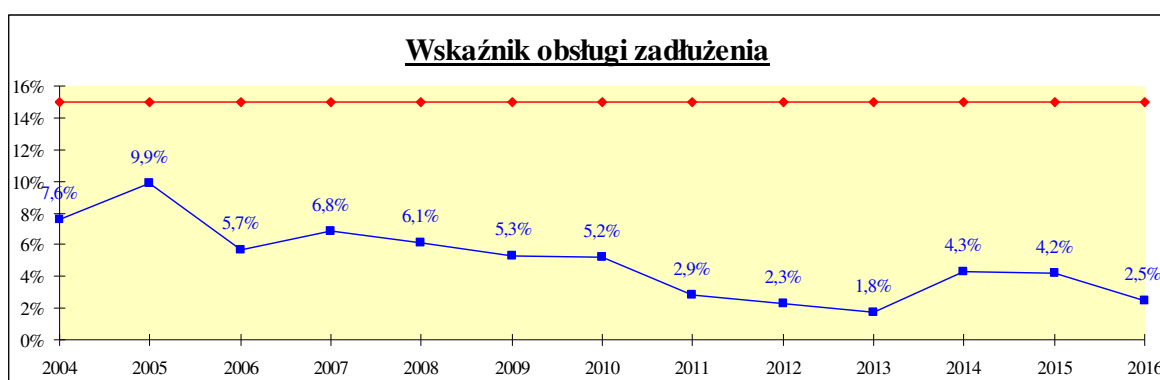
Zgodnie z art. 169 Ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, oraz należnych odsetek i dyskonta, a także przypadających w danym roku budżetowym wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, nie może przekroczyć 15,0% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

Ograniczeń określonych powyżej nie stosuje się do kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej, a także emitowanych w tym celu papierów wartościowych.

Na podstawie przeprowadzonej analizy można stwierdzić, iż wysokość całkowitych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i potencjalnych zobowiązań z tytułu poręczeń w stosunku do przewidywanych dochodów budżetu Powiatu w latach 2008 – 2016, będzie się kształtować w przedziale 1,7 % - 6,1%.

W związku z tym, że wskaźnik ten jest powszechnie obowiązującym należy go brać pod uwagę ubiegając się o finansowanie zewnętrzne. Jego wielkość w kolejnych latach powinna być odpowiednio wyważona w stosunku do budżetu Powiatu a jego maksymalna wartość nie powinna przekraczać 10,0% - 12,0% w zależności od planowanego finansowania inwestycji w kolejnych latach. Konieczność utrzymania 3,0% - 5,0% marginesu w stosunku do maksymalnej wartości tego wskaźnika wynika z możliwości nagłego przekazania samorządom dodatkowych zadań zleconych lub wystąpienia nagłych inwestycji, na które przy braku środków własnych trzeba będzie zaciągnąć kredyt, pożyczkę czy wyemitować obligacje.

**Wykres 5. Obciążenie planowanych dochodów ogółem tytułem obsługi zobowiązań finansowych - (art. 169 Ustawy o finansach publicznych)**



*Źródło: Opracowanie Inwest Consulting S.A.*

Inną formą kontroli wielkości zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego jest zapis w art. 170 omawianej ustawy, który stanowi, iż łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60,0% dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

W trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekraczać 60,0% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki.

Ograniczeń określonych powyżej nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej.

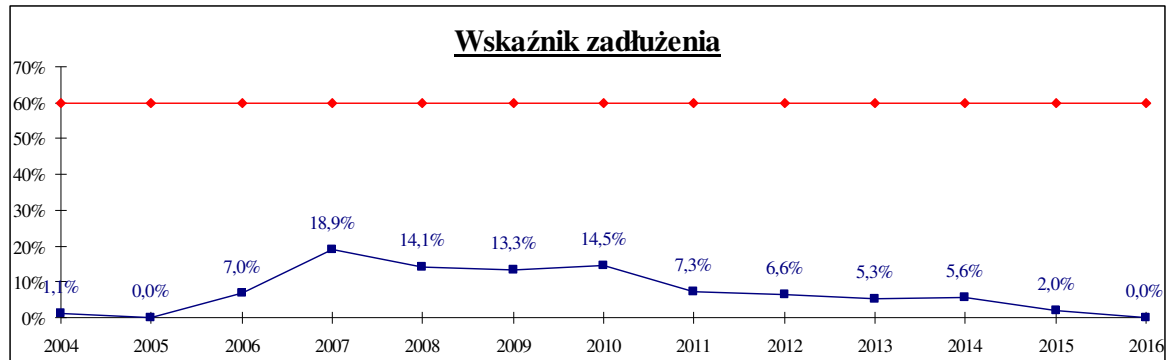
Na wykresie 7 przedstawione zostały wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach analizy.

W związku z tym, że wskaźnik ten jest powszechnie obowiązującym należy go brać pod uwagę ubiegając się o finansowanie zewnętrzne. Jego wielkość w kolejnych latach powinna być odpowiednio wyważona w stosunku do budżetu Powiatu a maksymalna wartość nie powinna przekraczać 50,0% - 55,0% w zależności od planowanego finansowania inwestycji w kolejnych latach. Konieczność utrzymania 5,0% - 10,0% marginesu w stosunku do maksymalnej wartości tego wskaźnika wynika z możliwości nagłego przekazania samorządom dodatkowych zadań zleconych lub wystąpienia nagłych



inwestycji, na które przy braku środków własnych trzeba będzie zaciągnąć kredyt, pożyczkę czy wyemitować obligacje.

**Wykres 6. Stosunek zadłużenia na koniec poszczególnych lat do dochodów ogółem (art. 170 Ustawy o finansach publicznych)**



*Źródło: Opracowanie Inwest Consulting S.A.*

## **Rozdział 4. Wieloletni Plan Rzeczowy - planowane inwestycje**





#### **4.1. Zadania inwestycyjne zgłoszone do Wieloletniego Planu Inwestycyjnego**

Zgodnie z przyjętą procedurą prac nad Wieloletnim Planem Inwestycyjnym zadania zostały poddane weryfikacji, co pozwoliło je uporządkować wg priorytetowości.

Poniższe zestawienia obejmują listę zadań zgłoszonych do realizacji na terenie Powiatu Sochaczewskiego w okresie od 2008 do 2013, w podziale na grupy inwestycji.

Zadania inwestycyjne obejmują wszystkie realizowane i planowane przez Powiat inwestycje ocenione zgodnie z przyjętymi przez Zespół kryteriami (rozdział 1.4.). Podczas następnych aktualizacji układ zadań inwestycyjnych będzie mógł być modyfikowany w miarę zmieniających się potrzeb.



**Tabela 7. Lista zadań inwestycyjnych zgłoszonych do realizacji w ramach Wieloletniego Planu Inwestycyjnego w ramach GRUPY KOMUNIKACJA wraz z oceną punktową zgodną z przyjętymi kryteriami.**

Lp.	GMINA	NR DROGI	NAZWA ZADANIA	ILOŚĆ PUNKTÓW
1.	Gm. Sochaczew M. Sochaczew	3840W 3804W	Przebudowa drogi ul.Staszica-Trojanowska-Wypalenisko-Zosin	33
2.	M. Sochaczew	3847W	Przebudowa ciągu drogowego ul. Młynarska w Sochaczewie	37
3.	M. Sochaczew Gm. Sochaczew Gm. Młodziszyn	3813W	Przebudowa ciągu drogowego Kamion -Witkowice Sochaczew	34
4.	Gm. Iłów Gm. Młodziszyn	1458W 3838W	Przebudowa ciągu drogowego Sanniki-Iłów-Budy Iłowskie-Młodziszyn	30
5.	Gm. Iłów	6915W 3808W 3810W 3809W	Przebudowa ciągu drogowego Piotrkówek-Iłów-Aleksandrów-Wszeliwy-Paulinka	36
6.	Gm. Młodziszyn Gm. Rybno Gm. Sochaczew	3819W 3818W	Przebudowa ciągu drogowego Ruszki-Rybno-Lubiejew-Sochaczew	32
7.	Gm. Rybno Gm. Iłów	3839W	Przebudowa ciągu drogowego Brzozów-Wieniec-Koszajec-Rybno	28
8.	M. Sochaczew Gm. Nowa Sucha	3825W 3824W 3835W	Przebudowa ciągu drogowego ul.Inżynierska-Kozłów Biskupi-Zakrzew-Kozłów Szlachecki-do drogi Nr 2 ( + most w Kozłowie Szlacheckim)	32
9.	Gm. Nowa Sucha	3836W 3835W	Przebudowa ciągu drogowego Mizerka-Okopy-Wikcinek-Czerwona Niwa granice Powiatu	20
10.	Gm. Teresin	4132W 3837W 3834W	Przebudowa ciągu drogowego Krubice-Paprotnia-Teresin-Szymanów-Oryszew-do granicy Powiatu	35
11.	Gm. Teresin	3830W 3831W	Przebudowa ul.XX lecia w Teresinie	21
12.	Gm. Sochaczew Gm. Teresin	3827W	Przebudowa ciągu drogowego Sochaczew-Dębówka-Zielonka	32





Lp.	GMINA	NR DROGI	NAZWA ZADANIA	ILOŚĆ PUNKTÓW
13.	Gm. Nowa Sucha Gm. Sochaczew Gm. Teresin	3828W 4133W	Przebudowa ciągu drogowego Gradów-Jeżówka-Skotniki-Mikołajew-Budki Piaseckie-Chrzczyany	27
14.	Gm. Brochów	3802W	Przebudowa ciągu drogowego Tułowice-Famułki Brochowskie-Plecewice-do granic miasta	23
15.	Gm. Brochów	3803W	Przebudowa ciągu drogowego Plecewice-Plecewice	33
16.	Gm. Brochów Gm. Sochaczew	3805W 3816W	Przebudowa ciągu drogowego Brochów-Konary-Wólka Smolana-Mokas-Żelazowa Wola	31
17.	Gm. Teresin	3832W	Przebudowa ciągu drogowego Seroki-Gągolina-Kaski-Baranów	34
18.	Gm. Iłów	3806W	Przebudowa ciągu drogowego Iłów-Giżyce-	20
19.	Gm. Sochaczew	3817W	Przebudowa ciągu drogowego w ciągu drogi Żelazowa Wola-Kozuszki	25
20.	Gm. Nowa Sucha	3824W	Przebudowa ciągu drogowego Zakrzew-Kęszyce-do granicy województwa	19

*Źródło: Opracowanie Starostwa Powiatowego.*

**Tabela 8. Lista zadań inwestycyjnych zgłoszonych do realizacji w ramach Wieloletniego Planu Inwestycyjnego w ramach GRUPY KUBATUROWE wraz z oceną punktową zgodną z przyjętymi kryteriami.**

KRYTERIA	DPS	CKU	L.O.	Basen	Adaptacja-rozbudowa ZSS(Erminów)	Warsztat CKP	e - administracja
<b>SZCUNKOWA WARTOŚĆ</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>3 200 000,00</b>	<b>6 800 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>385 000,00</b>
<b>1. Ocena inwestycji w kategoriach uwarunkowań społecznych</b>							
1.1 Zasięg oddziaływania	4	3	3	2	3	3	3
1.2 Wpływ na rozwój gospodarczy	3	0	0	0	0	3	3
1.3 Wpływ na rozwój edukacyjno - oświatowy	0	1	1	3	3	1	3
1.4 Wpływ na bezpieczeństwo	1	1	3	0	1	1	1
1.5 Opinia zespołu koordynacyjnego (0,5 pkt)	0	0	0	0			
<b>2. Ocena inwestycji w kategoriach strukturalnych</b>							
2.1 Stopień zaawansowania inwestycji	1	2	1	0	2	0	1
2.2 Decyzja służb	6	6	0	0	6	3	0
2.3 Wpływ na inne obiekty	1	3	3	0	1	3	3
2.4 Wpływ na środowisko naturalne	-1	1	0	-1	0	1	0
2.5 Wpływ na wizerunek Powiatu	1	2	2	2	1	2	2
2.6 Wpływ na komfort życia mieszkańców	1	1	1	3	1	1	1
<b>3. Ocena inwestycji w kategoriach finansowych</b>							
3.1 Wpływ inwestycji na budżet	0	3	-3	-3	0	0	0
3.2 Możliwość finansowania inwestycji z							5

„INWEST CONSULTING” S.A, 61-706 Poznań, ul. Libelta 1a, tel./fax. (0-61) 851-86-77

Jacek Mrowicki – Prezes Zarządu, Paweł Śliwiński – Wiceprezes Zarządu

Sąd Rejonowy – Wydział XXI Gospodarczy KRS, nr 0000028098, Wysokość kapitału zakładowego: 7.549.999,00 PLN



KRYTERIA	DPS	CKU	L.O.	Basen	Adaptacja- rozbudowa ZSS(Erminów)	Warsztat CKP	e - administracja
niekomercyjnych środków bezzwrotnych i częściowo umorzonych	5	5	5	5	2	3	
<b>3.3</b> Kredyty i pożyczki preferencyjne	0	0	0	0	0	0	0
<b>3.4</b> Możliwość współfinansowania inwestycji	0	0	0	3	3	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>22</b>	<b>28</b>	<b>16</b>	<b>14</b>	<b>23</b>	<b>21</b>	<b>22</b>

*Źródło: Opracowanie Starostwa Powiatowego.*

**Wieloletni Plan Inwestycyjny na lata 2008 – 2013 \_\_\_\_\_ Powiat Sochaczewski**

Wśród zadań inwestycyjnych zgłoszonych do realizacji w ramach Wieloletniego Planu Inwestycyjnego, po dokonaniu oceny postanowiono przyjąć do realizacji wszystkie pozycje. Jednocześnie interwencją WPF w latach 2008 - 2013 objęto inwestycje o najwyższej ocenie wynikającej z uchwalonych kryteriów. Pozostałe zadania inwestycyjne pozostają na liście inwestycji realizowanych w ramach zmieniających się warunków realizacji WPI wynikających m.in. z warunków przetargu, możliwości pozyskania środków pozabudżetowych na ich realizację, itp.

Zakłada się możliwość aktualizacji Wieloletniego Planu Inwestycyjnego w trakcie jego wdrażania.

Główne kierunki zmian dotyczyć będą:

- aktualizacji listy zadań, przede wszystkim w zakresie wprowadzania nowych projektów,
- korekt w harmonogramie realizacji projektów,
- zmian w tabelach finansowych (pojawienie się środków na realizację zadań).

W poniższych tabelach zestawiono zadania inwestycyjne objęte interwencją Wieloletniego Planu Inwestycyjnego na lata 2008 – 2013 wraz z planem finansowania.



**Tabela 9. Lista zadań inwestycyjnych objętych interwencją Wieloletniego Planu Inwestycyjnego GRUPY KOMUNIKACJA wraz z planem finansowania (dane w PLN)**

Lp	Nazwa zadania	Nakłady poniesione w roku 2007	2008				2009				koszt zadania	2010			Dalsze lata			
			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki				Własne	W tym środki		Szacunkowy koszt zadania	W tym środki		
				Własne	Zewn. śr. bezzw.			Środki UE	Środki inne	Środki UE			Środki inne	Własne		Zewn. śr. bezzw.		
					Środki UE	Środki inne										Środki UE	Środki inne	
1	Przebudowa ciągu drogowego ulica Młynarska w Sochaczewie	31 615	1 000 000	150 000	850 000		1 000 000	150 000	850 000									
2	Przebudowa ciągu drogowego ulica Inżynierska - Kozłów Biskupi - Zakrzew - Kozłów Szlachecki - do drogi Nr 2 + most w Kozłowie Szlacheckim	114 680												14 200 000		12 070 000	2 130 000	
3	Przebudowa ciągu drogowego Wymyśle Polskie-Nowosiadło Piotrkówek-Itów-Aleksandrów-Wszeliwy-Paulinka	415 541	1 266 700		1 266 700		1 000 000		1 000 000					6 017 759		5 115 095	902 664	
4	Przebudowa drogi powiatowej Seroki-Gągolina-Jaktorów w miejscowości Seroki	266 566	1 000 000		1 000 000		511 300		511 300									
5	Przebudowa ciągu drogowego Kamion-Witkowice - Sochaczew	535 620	2 433 300		2 433 300		1 230 900		1 046 265	184 635				1 846 422		1 569 458	276 964	



Lp	Nazwa zadania	Nakłady poniesione w roku 2007	2008				2009				koszt zadania	2010			Dalsze lata					
			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki				Własne	W tym środki		Szacunkowy koszt zadania	W tym środki				
				Własne	Zewn. śr. bezzw.			Środki UE	Środki inne	Środki UE			Środki inne	Własne		Zewn. śr. bezzw.		Własne	Zewn. śr. bezzw.	
					Środki UE	Środki inne										Środki UE	Środki inne		Środki UE	Środki inne
6	Przebudowa ciągu drogowego ul. Staszica - ul. Trojanowska - Wypalenisko - Zosin		2 000 000		1 700 000	300 000	2 000 000		1 700 000	300 000					3 000 000		2 550 000	450 000		
7	Przebudowa ciągu drogowego Plecewice-Plecewice		600 000		510 000	90 000	600 000		510 000	90 000										
8	Przebudowa ciągu drogowego Brzozów-Wieniec-Koszajec-Rybno														4 000 000		3 400 000	600 000		
9	Przebudowa ciągu drogowego Sochaczew-Dębówka-Zielonka														10 700 000		9 095 000	1 635 000		
10	Przebudowa ciągu drogowego Gradów-Jeżówka-Skotniki-Mikołajew-Budki-Piaseckie-Chrzczany														10 900 000		9 265 000	1 335 000		
11	Przebudowa ciągu drogowego Krubice-Paprotnia-Teresin-Szymanów-Oryszew-do gr. Powiatu		2 300 000		2 000 000	300 000	3 000 000		2 550 000	450 000					5 400 000		4 590 000	810 000		
12	Przebudowa ciągu drogowego Brochów-Konary-Wólka Smolana-Mokas-Żelazowa Wola														4 100 000		3 485 000	615 000		



Lp	Nazwa zadania	Nakłady poniesione w roku 2007	2008				2009				koszt zadania	2010			Dalsze lata				
			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki			Szacunkowy koszt zadania	W tym środki				Własne	W tym środki		Szacunkowy koszt zadania	W tym środki			
				Własne	Zewn. śr. bezzw.			Środki UE	Środki inne	Środki UE			Środki inne	Środki UE		Środki inne	Własne	Zewn. śr. bezzw.	
					Środki UE	Środki inne												Środki UE	Środki inne
13	Przebudowa ciągu drogowego Sanniki-Iłów-Budy Iłowskie-Młodzieszyn													12 600 000		10 710 000	1 890 000		
14	Przebudowa ciągu drogowego Ruszki-Rybno-Lubiejew-Sochaczew													17 000 000		14 450 000	2 550 000		
15	Przebudowa ciągu drogowego Mizerka-Okopy-Wikciniek-Czerwona Niwa-gr. Powiatu													3 900 000		3 315 000	585 000		
16	Przebudowa ulicy XX-lecia w Teresinie													1 050 000		892 000	157 500		
17	Przebudowa ciągu drogowego Tułowice-Famułki Brochowskie-Plecewice-gr. Miasta													1 580 000		1 343 000	237 000		
18	Przebudowa ciągu drogowego Iłów-Giżyce													1 650 000		1 402 500	247 500		
19	Przebudowa ciągu drogowego w ciągu drogi Żelazowa Wola-Kozuski													1 700 000		1 445 000	255 000		
20	Przebudowa ciągu drogowego Zakrzew-Kęszyce-do gr. Wój.													1 200 000		1 020 000	180 000		
	Ogółem	<b>1 364 022</b>	<b>10 600 000</b>	<b>150 000</b>	<b>9 760 000</b>	<b>690 000</b>	<b>9 342 200</b>	<b>150 000</b>	<b>8 167 565</b>	<b>1 024 635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 844 181</b>		<b>85 717 053</b>	<b>14 856 628</b>		

Źródło: Opracowanie Starostwa Powiatowego i Inwest Consulting S.A.

OPIS DO TABELKI NR 9:

„INWEST CONSULTING” S.A, 61-706 Poznań, ul. Libelta 1a, tel./fax. (0-61) 851-86-77  
 Jacek Mrowicki – Prezes Zarządu, Paweł Śliwiński – Wiceprezes Zarządu  
 Sąd Rejonowy – Wydział XXI Gospodarczy KRS, nr 0000028098, Wysokość kapitału zakładowego: 7.549.999,00 PLN



pozycja nr 3- kwota 415 541- udział własny na zadanie w latach 2008-2009 zgodnie z zapisami Uchwały nr 245/07 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dn. 20grudnia 2007r.  
 pozycja nr 4- kwota 266 566- udział własny na zadanie w latach 2008-2009 zgodnie z zapisami Uchwały nr 245/07 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dn. 20grudnia 2007r.  
 pozycja nr 5- kwota 535 620- udział własny na zadanie w latach 2008-2009 zgodnie z zapisami Uchwały nr 245/07 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dn. 20grudnia 2007r.  
 pozycja nr 5- kwota 231 858- udział własny na zadanie w latach 2008-2009 zgodnie z zapisami Uchwały nr 245/07 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dn. 20grudnia 2007r.

**Tabela 10. Lista zadań inwestycyjnych objętych interwencją Wieloletniego Planu Inwestycyjnego GRUPY KUBATUROWE wraz z planem finansowania (dane w PLN)**

L.P.	Zadanie inwestycyjne	Szacunk. wartość	2007 r.		2008 r.		2009r.		2010 r.		Dalsze lata	
			środki własne	Środki Do pozysk.	środki własne	Środki Do pozysk.	środki własne	Środki Do pozysk.	środki własne	Środki Do pozysk.	środki własne	Środki Do pozysk.
1.	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Młodzieszynie	11 000 000	540 000	-	750 000	4 250 000	520 000	2 940 000	300 000	1 700 000	-	-
2.	Przebudowa ZS RCKU	3 200 000		-	480 000	2 720 000	-	-	-	-	-	-
3.	Adaptacja – rozbudowa ZSS (Erminów)	5 000 000			375 000	2 125 000	375 000	2 125 000	-	-	-	-
4.	Nadbudowa i remont budynku ZSO	6 800 000		-	-	-	-	-			1 020 000	5 780 000
5.	Remont warsztatów ZS CKP	7 000 000		-	-	-	-	-			1 050 000	5 950 000
6.	Budowa basenu pływackiego w ZSR Teresin	10 000 000		-	-	-	-	-			1 500 000	8 500 000
7.	E-administracja*	385 000		-	-	-	58 000	327 000	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>43 385 000</b>	<b>540 000</b>	<b>0</b>	<b>1 605 000</b>	<b>9 095 000</b>	<b>953000</b>	<b>5 392 000</b>	<b>300 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>3 570 000</b>	<b>20 230 000</b>

*Źródło: Opracowanie Starostwa Powiatowego i Invest Consulting S.A.*

\*) inwestycja ta realizowana będzie przy wsparciu środków z województwa mazowieckiego w ramach kluczowych projektów samorządu o nazwie: „Rozwój elektronicznej administracji”. Powiat Sochaczewski będzie beneficjentem tego programu.



## 4.2. Podsumowanie

Wieloletni Plan Inwestycyjny to z formalnego punktu widzenia dokument, który przedstawia wykaz zadań inwestycyjnych zatwierdzonych przez Radę Powiatu do realizacji w ciągu 6 lat.

W rzeczywistości jest to proces wprowadzający nową jakość zarządzania zasobami lokalnymi, istniejącym potencjałem administracyjnym, kulturowym i gospodarczym.

Jednym z warunków koniecznych dla rozwoju lokalnego jest sprawnie działająca szeroko rozumiana infrastruktura.

Zapotrzebowanie na inwestycje w tym obszarze jest ogromne i przekracza dostępne na ten cel środki. Nie da się więc uniknąć konieczności dokonywania wyboru. Dlatego trzeba było wybrać do realizacji zadania inwestycyjne, które przyniosą największe korzyści społeczne.

Działania samorządu koncentrujące się na zachowaniu zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów nie byłyby możliwe bez stosowania kompleksowego planowania w zakresie polityki finansowej, polegającej na przygotowaniu dostatecznie wiarygodnych prognoz finansowych w zakresie:

- dochodów i wydatków,
- wielkości zadłużenia,
- wolnych środków,
- wskaźników zadłużenia,
- proporcji finansowania rozwoju ze środków własnych, pozyskanych i pożyczonych.

Konieczne więc było syntetyczne określenie warunków ekonomicznych i finansowych umożliwiających właściwy rozwój Powiatu poprzez rozbudowę infrastruktury. Celem bezpośrednim opracowania WPI było zwiększenie korzyści z zaangażowania środków publicznych w infrastrukturę niezbędną dla pobudzenia pożądaných inwestycji prywatnych.

Realizacja wizji rozwoju Powiatu wymaga określenia wieloletniej strategii inwestycyjnej i wdrażania jej ustaleń przy tworzeniu budżetu w kolejnych latach.

WPI ukazując koszt finansowy poszczególnych zadań inwestycyjnych stwarza odpowiednie warunki do racjonalnego podejmowania decyzji w sprawie optymalnego wydawania pieniędzy publicznych. Zawarte w nim informacje tworzą podstawy do kontroli zdolności płatniczej i do podejmowania decyzji dotyczących zobowiązań finansowych wynikających z realizacji przedsięwzięć rozwojowych.

Inwestycje komunalne wymagają długiego czasu na przygotowanie między innymi spraw z zakresu planowania przestrzennego, dokumentacji technicznej, zaangażowania jednostek organizacyjnych oraz analizowania danych i przestrzegania procedur prawnych.

Wobec ogromu potrzeb w wielu dziedzinach życia Powiatu i odpowiedzialności za ich zaspokojenie wybór priorytetów nie był łatwy, ale konieczny.

Przy podejmowaniu decyzji, które z zadań inwestycyjnych mają być wykonywane w pierwszej kolejności kierowano się przede wszystkim:

- możliwością uzyskania dofinansowania z bezzwrotnych środków UE,
- wpływem na obniżenie wydatków bieżących,
- powiązaniem z innymi inwestycjami już zrealizowanymi w celu uzyskania efektu synergii,



**Wieloletni Plan Inwestycyjny na lata 2008 – 2013** \_\_\_\_\_ **Powiat Sochaczewski**

- wpływem na bezpieczeństwo publiczne,
- wielkością funduszy jakie Powiat może przeznaczyć na finansowanie rozwoju.

Są jeszcze inne korzyści wynikające z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego. Informacje w nim zawarte:

- stwarzają płaszczyznę do dyskusji na temat określenia celów i możliwych kierunków postępowania w określonych dziedzinach działalności,
- usprawniają zarządzanie i planowanie finansowe,
- ułatwiają pozyskiwanie środków bezzwrotnych,
- umożliwiają realizację idei zrównoważonego rozwoju,
- systematyzują współpracę wszystkich uczestników procesu inwestycyjnego,
- oszacowują wieloletnie potrzeby inwestycyjne i możliwości finansowe,
- ułatwiają właściwe powiązanie poszczególnych zadań inwestycyjnych realizowanych przez różne podmioty,
- dają obraz najpilniejszych potrzeb, kierunków i zakresów rozwoju.

Tym samym WPI określa wynikającą z zestawienia powyższych danych pulę (wysokość) maksymalnych nakładów inwestycyjnych, jakie Powiat może przeznaczyć na inwestycje.

**Tabela 11. Nakłady finansowe na realizację Wieloletniego Planu Inwestycyjnego wraz z ich źródłami w latach 2008 – 2013 (dane w PLN)**

<b>Źródła finansowania</b>	<b>RAZEM</b>	<b>2 008</b>	<b>2 009</b>	<b>2 010</b>	<b>2 011</b>	<b>2 012</b>	<b>2 013</b>
Budżet Powiatu	<b>6 728 000</b>	1 755 000	1 103 000	300 000	1 190 000	1 190 000	1 190 000
Środki inne (m.in. Komponent A Mazowieckiego Samorządowego Instrumentu Wsparcia, udział gmin, Środki Unii Europejskiej, kluczowe programy rozwoju województwa mazowieckiego)	<b>156 632 881</b>	19 545 000	14 584 200	1 700 000	40 267 894	40 267 894	40 267 894
<b>Razem</b>	<b>163 360 881</b>	<b>21 300 000</b>	<b>15 687 200</b>	<b>2 000 000</b>	<b>41 457 894</b>	<b>41 457 894</b>	<b>41 457 894</b>

*Źródło: opracowanie Inwest Consulting S.A.*