

UCHWAŁA NR LXXV/430/23
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO

z dnia 19 grudnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 – 2030

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 ze zm.) oraz art. 226 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr LXIII/361/22 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 – 2030 zmienionej uchwałami

- nr LXIV/371/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 18 stycznia 2023 r.
 - nr 880/23 Zarządu Powiatu Jarocińskiego z dnia 30 stycznia 2023 r.
 - nr LXV/376/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 23 lutego 2023 r.
 - nr LXVI/386/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 30 marca 2023 r.
 - nr LXVII/389/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 27 kwietnia 2023 r.
 - nr LXVIII/397/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 25 maja 2023 r.
 - nr LXIX/400/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 22 czerwca 2023 r.
 - nr LXX/403/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 20 lipca 2023 r.
 - nr LXXI/407/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 30 sierpnia 2023 r.
 - nr LXXII/410/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 28 września 2023 r.
 - nr LXXIII/420/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 26 października 2023 r.
 - nr LXXIV/424/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 29 listopada 2023 r.
- wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 2 otrzymuje następujące brzmienie:

„2. Deficyt budżetu w 2023 roku w kwocie -14.673.905,04 zł zostanie sfinansowany środkami z kredytu długoterminowego zaciągniętego na rynku krajowym w kwocie 7.300.000,00 zł, środkami z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 1.578.515,23 zł, ze spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 316.000,00 zł, przychodami z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.570.671,30 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.908.718,51 zł.”;

2) § 1 ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3. Deficyt budżetu w 2024 roku w kwocie -2.314.499,20 zł zostanie sfinansowany środkami z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie w kwocie 1.420.000,00 zł oraz przychodami ze spłat pożyczki w kwocie 894.499,20 zł.”;

3) w § 1 po ust. 3 dodaje się ust. 4 w brzmieniu:

„4. Nadwyżki w latach 2025–2030 przeznaczone zostaną na sfinansowanie rozchodów w wysokościach określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.”;

4) wymieniony w §1 ust. 1 załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa – otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

5) wymieniony w §2 załącznik nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć do WPF – otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Jan Szczerbań

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały nr LXXV/430/23
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	158 794 910,37	120 966 559,84	15 945 372,00	1 208 691,00	64 367 716,85	24 848 251,78	14 596 528,21	0,00	37 828 350,53	600 000,00	36 946 991,51	
2024	130 124 647,50	112 471 923,00	17 539 909,20	1 329 560,10	63 515 375,00	15 588 585,29	14 498 493,41	0,00	17 652 724,50	0,00	17 652 724,50	
2025	121 190 248,92	119 190 248,92	18 767 702,84	1 422 629,31	67 961 451,25	16 679 786,26	14 358 679,26	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	125 149 761,37	125 149 761,37	19 706 087,98	1 493 760,78	71 359 523,81	17 513 775,57	15 076 613,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	131 407 249,44	131 407 249,44	20 691 392,38	1 568 448,82	74 927 500,00	18 389 464,35	15 830 443,89	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	137 977 611,91	137 977 611,91	21 725 962,00	1 646 871,26	78 673 875,00	19 308 937,57	16 621 966,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	144 876 492,51	144 876 492,51	22 812 260,10	1 729 214,82	82 607 568,75	20 274 384,45	17 453 064,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	152 120 317,14	152 120 317,14	23 952 873,11	1 815 675,56	86 737 947,19	21 288 103,67	18 325 717,61	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	173 468 815,41	114 601 636,35	71 922 476,47	2 000 000,00	0,00	1 148 543,57	0,00	0,00	0,00	58 867 179,06	56 391 820,04	5 059 428,57
2024	132 439 146,70	108 227 317,48	76 307 802,34	3 793 144,09	0,00	1 569 971,50	0,00	0,00	0,00	24 211 829,22	19 335 812,50	0,00
2025	117 629 408,92	113 395 730,20	81 649 348,20	1 561 360,12	0,00	1 278 442,20	0,00	0,00	0,00	4 233 678,72	3 295 000,00	0,00
2026	121 808 921,37	119 065 516,46	85 731 815,56	1 256 193,08	0,00	974 367,03	0,00	0,00	0,00	2 743 404,91	1 200 000,00	0,00
2027	129 586 409,44	125 018 791,88	90 018 406,04	840 000,00	0,00	726 994,51	0,00	0,00	0,00	4 567 617,56	0,00	0,00
2028	136 236 771,91	131 269 732,02	94 519 326,59	820 000,00	0,00	511 846,46	0,00	0,00	0,00	4 967 039,89	0,00	0,00
2029	142 895 652,51	137 833 218,67	99 245 293,27	790 000,00	0,00	319 268,63	0,00	0,00	0,00	5 062 433,84	0,00	0,00
2030	150 019 357,14	144 724 878,60	104 207 557,03	790 000,00	0,00	112 835,09	0,00	0,00	0,00	5 294 478,54	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-14 673 905,04	0,00	23 019 244,24	10 320 000,00	7 300 000,00	5 479 389,81	5 479 389,81	213 294,06	0,00
2024	-2 314 499,20	0,00	5 894 499,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 560 840,00	3 560 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 340 840,00	3 340 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 820 840,00	1 820 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 740 840,00	1 740 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 980 840,00	1 980 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 960,00	2 100 960,00	419 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	7 006 560,37	1 894 515,23	0,00	0,00	8 345 339,20	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 894 499,20	2 314 499,20	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	419 040,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 325 339,20	20 640 000,00	0,00	6 364 923,49	19 064 167,73	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 060 000,00	0,00	4 244 605,52	10 139 104,72	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 080 000,00	0,00	5 794 518,72	6 213 678,72	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 320 000,00	0,00	6 084 244,91	6 503 404,91	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 000,00	0,00	6 388 457,56	6 807 617,56	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	6 707 879,89	7 127 039,89	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	7 043 273,84	7 462 433,84	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 395 438,54	7 814 478,54	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,35%	9,18%	9,80%	13,87%	15,28%	TAK	TAK
2024	5,32%	6,00%	6,00%	13,71%	15,12%	TAK	TAK
2025	5,13%	6,90%	x	12,24%	13,66%	TAK	TAK
2026	5,57%	6,56%	x	11,27%	12,68%	TAK	TAK
2027	3,37%	6,30%	x	9,80%	11,21%	TAK	TAK
2028	2,94%	6,08%	x	8,28%	9,69%	TAK	TAK
2029	2,82%	5,91%	x	6,70%	8,11%	TAK	TAK
2030	2,62%	5,74%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	1 048 078,41	1 029 698,41	974 361,80	33 700,00	33 700,00	31 827,78	2 352 453,98	2 334 073,98	2 022 306,13
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	56 996,95	56 996,95	25 173,23	44 192 795,77	3 995 792,73	40 197 003,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 590 312,50	386 500,00	5 203 812,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 431 500,00	136 500,00	3 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 336 500,00	136 500,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	3 020 000,00	9 532,50	0,00	9 532,50	9 532,50	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr LXXV/430/23
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia 19 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 097 267,99	44 192 795,77	5 590 312,50	3 431 500,00	1 336 500,00	10 094 858,63
1.a	- wydatki bieżące				7 365 419,19	3 995 792,73	386 500,00	136 500,00	136 500,00	1 953 526,31
1.b	- wydatki majątkowe				62 731 848,80	40 197 003,04	5 203 812,50	3 295 000,00	1 200 000,00	8 141 332,32
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 864 629,48	2 236 463,28	0,00	0,00	0,00	1 205 519,26
1.1.1	- wydatki bieżące				2 494 616,78	2 234 120,33	0,00	0,00	0,00	1 203 176,31
1.1.1.1	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Ponadpodstawowych nr 1 w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	350 625,25	346 965,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Ponadpodstawowych nr 2 w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	337 029,03	331 791,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Przyrodniczo-Biznesowych w Tarcach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	363 954,87	352 187,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie i pilotażowe wdrożenie mechanizmów i planów deinstytucjonalizacji usług społecznych - mieszkanie wspomagane i opieka wytchnieniowa w Domu Pomocy Społecznej im. Marii Kaczyńskiej w Kotlinie -	Dom Pomocy Społecznej im. Marii Kaczyńskiej	2022	2023	1 443 007,63	1 203 176,31	0,00	0,00	0,00	1 203 176,31
1.1.2	- wydatki majątkowe				370 012,70	2 342,95	0,00	0,00	0,00	2 342,95
1.1.2.1	Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2023	370 012,70	2 342,95	0,00	0,00	0,00	2 342,95
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				67 232 638,51	41 956 332,49	5 590 312,50	3 431 500,00	1 336 500,00	8 889 339,37
1.3.1	- wydatki bieżące				4 870 802,41	1 761 672,40	386 500,00	136 500,00	136 500,00	750 350,00
1.3.1.1	Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generatora rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO_INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej - wydatki bieżące -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2019	2023	14 760,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla osób przewlekle psychicznie chorych, dla osób upośledzonych umysłowo, dla osób wykazujących inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych w latach 2021-2023 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2021	2023	3 956 692,41	1 627 132,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w Dobieszczyźnie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2026	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.1.5	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	592 350,00	113 850,00	126 500,00	126 500,00	126 500,00	493 350,00
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej nr 4194P w miejscowości Tarce -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	257 000,00	7 000,00	250 000,00	0,00	0,00	257 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 361 836,10	40 194 660,09	5 203 812,50	3 295 000,00	1 200 000,00	8 138 989,37
1.3.2.1	Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generатора rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO_INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej - wydatki majątkowe -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2019	2023	23 370,00	5 842,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utrzymanie dostępu mieszkańców Gminy Jarocin do podstawowych usług zdrowotnych oraz znaczące poprawienie ich jakości poprzez przeprowadzenie przebudowy budynku głównego Szpitala w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2021	2023	5 758 429,33	4 457 085,62	0,00	0,00	0,00	346 525,25
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Żerków - Raszewy - Komorze -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2021	2023	12 924 062,14	3 063 386,00	0,00	0,00	0,00	107,58
1.3.2.4	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	9 612 142,80	9 062 505,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 4184P Zalesie-Osiek -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	4 747 735,94	4 742 735,94	0,00	0,00	0,00	115 641,19
1.3.2.6	Budowa wewnętrznej drogi do Zespołu Szkół Ponadpodstawowych nr 1 w Jarocinie wraz z utwardzeniem terenu -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	1 568 291,80	1 495 492,53	0,00	0,00	0,00	62 885,60
1.3.2.7	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego: Kotlin-Wilcza i Radlin-Radliniec -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	12 644 338,59	12 020 000,00	0,00	0,00	0,00	293 039,08
1.3.2.8	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2024	5 527 085,00	2 895 542,50	2 616 542,50	0,00	0,00	67 785,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 3742 P w miejscowości Mieszków polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	2 372 040,50	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	38 665,67
1.3.2.10	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	2 204 600,00	13 000,00	1 136 600,00	1 055 000,00	0,00	2 204 600,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	2 181 600,00	10 000,00	1 131 600,00	1 040 000,00	0,00	2 181 600,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 3742 P w miejscowości Mieszków polegająca na przebudowie chodnika z przejściem dla pieszych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2024	253 000,00	6 500,00	246 500,00	0,00	0,00	253 000,00
1.3.2.13	Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2026	2 545 140,00	72 570,00	72 570,00	1 200 000,00	1 200 000,00	2 545 140,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Objaśnienia do załącznika nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Jarocińskiego
Opisano kolumny, w których wartości uległy zmianie.

1. Dochody ogółem, dochody bieżące

Zmniejsza się w 2023 r. dochody ogółem, w tym dochody bieżące o kwotę -942.588,13 zł.
Wprowadzono do budżetu zmiany w planach dotacji z budżetu państwa, ujęto ponadplanowe dochody oraz otrzymane i planowane do otrzymania środki z Funduszu Pomocy Ukrainie. Uwzględniono m.in. środki subwencji oświatowej na podstawie pisma Minister Finansów ST3.4751.2.18.2023.12p. Dostosowano plan do rzeczywistego wykonania.

1.1.3. Dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej

W 2023 r. zwiększenie w kwocie +227.183,00 zł z tytułu zwiększenia subwencji oświatowej na podstawie pisma Minister Finansów ST3.4751.2.18.2023.12p.

1.1.4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

W 2023 r. zmniejszenie w kwocie -1.208.117,59 zł wynika przede wszystkim z dostosowania planów do rzeczywistego wykonania, przede wszystkim w zakresie środków otrzymywanych z Funduszu Pomocy Ukrainie oraz w związku z w związku z podpisanym aneksem nr 1 do umowy dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadania związane z remontem dróg: Rusko-Wyrębin i Kadziak-Tarce.

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące

W 2023 r. zwiększenie w kwocie +38.346,46 zł w związku z dostosowaniem planów do rzeczywistego wykonania.

2. Wydatki ogółem, 2.1 Wydatki bieżące, 2.2-2.2.1.1. wydatki majątkowe

W 2023 r. wydatki ogółem zmniejszają się o kwotę -3.013.294,07 zł. Wydatki bieżące zmniejszają się o kwotę -3.300.081,32 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę +286.787,25 zł, co wynika z dokonywanego rozliczenia budżetu roku bieżącego.

W roku 2024 zwiększa się plan wydatków majątkowych w związku z zaplanowanymi przychodami z lokat.

W kolumnie 2.2.1 zwiększenia w latach 2024-2026 wynikają z zabezpieczenia środków na nowe zadanie wprowadzane do WPF pn. *Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki* (wartości zgodnie z załącznikiem nr 2) oraz zabezpieczeniem planu na wkład własny dla realizacji zadania *Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych*.

2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W roku 2023 następuje zmniejszenie o kwotę -713.903,84 zł, co wynika ze zmian wprowadzonych w budżecie i dokonywanych rozliczeń.

2.1.1 Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji

W roku 2023 następuje zmniejszenie o kwotę -1.003.177,18 zł, co wynika ze zmian wprowadzonych w budżecie i dokonywanych rozliczeń.

2.1.1 Wydatki bieżące na obsługę długu

W roku 2023 następuje zmniejszenie o kwotę -150.000,00 zł, co wynika ze zmian wprowadzonych w budżecie i dokonywanych rozliczeń.

3. Wynik budżetu, 3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu z przeznaczeniem na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

Zmiana w 2023 r. wynika z nowelizacji budżetu. Deficyt budżetu zmniejsza się o kwotę 2.070.705,94 zł.

Deficyt budżetu w 2023 roku w kwocie -14.673.905,04 zł zostanie sfinansowany środkami z kredytu długoterminowego zaciągniętego na rynku krajowym w kwocie 7.300.000,00 zł, środkami z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 1.578.515,23 zł, ze spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 316.000,00 zł, przychodami z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.570.671,30 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.908.718,51 zł.

Deficyt budżetu w 2024 roku w kwocie -2.314.499,20 zł zostanie sfinansowany środkami z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie w kwocie 1.420.000,00 zł oraz przychodami ze spłat pożyczki w kwocie 894.499,20 zł.

4.-4.4 Przychody budżetu

W 2023 r. w związku ze zmniejszeniem deficytu budżetu następuje zmiana jego finansowania przychodami jw.

Wprowadza się do natomiast do planu budżetu wolne środki w kwocie +213.294,06 zł oraz środki ze spłaty pożyczki przez Spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie w kwocie +316.000,00 zł. Przychody ogółem zwiększają się o kwotę +529.294,06 zł.

W 2024 r. wprowadza się przychody stanowiące środki z przelewów z rachunków lokat w kwocie 2.600.000,00 zł.

5.2 Rozchody budżetu niezwiązane ze spłatą długu

Zwiększa się plan rozchodów w związku z planowanym tworzeniem lokat w kwocie +2.600.000,00 zł.

7.1 – 7.2 Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Nowelizacja wartości w latach 2023-2024 wynika ze zmian wprowadzonych w budżecie oraz WPF.

8.1 – 8.4.1 Wskaźniki spłaty zobowiązań

W każdym roku prognozy powiat spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań.

10.1-10.1.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Zmiany wynikają z nowelizacji załącznika nr 2 –Wykaz Przedsięwzięć do WPF. Dotyczą lat 2023-2026.

Objaśnienia do załącznika nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF

Wprowadza się nowe zadanie: *Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki*. W związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie zabezpiecza się wkład własny dla ww. zadania w latach 2023-2026.

Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciach:

- *Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych* w związku z aktualizacją harmonogramu prac –zwiększenie wkładu własnego w roku 2024.

Uzasadnienie
do Uchwały nr LXXV/430/23
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia 19 grudnia 2023 r.
zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 - 2030

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą m.in. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia. Wobec projektowanych zmian w budżecie bieżącego roku dokonuje się nowelizacji wieloletniej prognozy finansowej powiatu, celem zapewnienia zgodności z budżetem.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd