

Projekt

Sprawa ..... pod względem  
prawnym

**RADCA PRAWNY**

Tomasz Kuderski

**Uchwała nr .....  
Rady Powiatu Jarocińskiego**

**z dnia .....**

**zmieniająca uchwałę**

**w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 - 2028**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015r. poz. 1445 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1**

W Uchwale nr XVI/136/15 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 - 2028, zmienionej uchwałą XVIII/150/16 z dnia 4 lutego 2016 r. wprowadza się następujące zmiany:

§ 1 otrzymuje brzmienie:

"§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 – 2028 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Deficyt w 2016 r. w wysokości 4.946.524 zł sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z emisji papierów.

3. Nadwyżki w latach 2018 – 2028 przeznaczone zostaną na sfinansowanie rozchodów w wysokościach określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały."

## § 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

## § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Powiatu

Jan Szcerbań

Sporządziła: Karolina Grzeszczak  
Zatwierdził: Jacek Jędrzejak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1  
do uchwały XVIII/...../16  
Rady Powiatu Jarocińskiego  
z dnia ..... r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		w tym:						w tym:					
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	w tym:		
						1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.3.1	1.1.4
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2016	66 283 658,00	63 928 404,00	11 489 902,00	323 797,00	3 267 060,00	0,00	34 629 655,00	10 307 832,00	2 355 254,00	100 000,00	2 255 254,00		
2017	64 144 264,00	64 144 264,00	11 604 801,00	327 035,00	3 268 401,00	0,00	34 975 951,00	9 947 975,00	0,00	0,00	0,00		
2018	64 959 719,00	64 959 719,00	11 720 849,00	330 305,00	3 331 548,00	0,00	35 325 711,00	10 113 443,00	0,00	0,00	0,00		
2019	65 787 937,00	65 787 937,00	11 838 057,00	333 608,00	3 395 933,00	0,00	35 678 967,00	10 281 894,00	0,00	0,00	0,00		
2020	66 629 184,00	66 629 184,00	11 958 438,00	336 944,00	3 461 585,00	0,00	36 035 756,00	10 453 384,00	0,00	0,00	0,00		
2021	67 483 726,00	67 483 726,00	12 076 002,00	340 313,00	3 528 527,00	0,00	36 396 114,00	10 627 969,00	0,00	0,00	0,00		
2022	68 351 848,00	68 351 848,00	12 196 762,00	343 716,00	3 596 785,00	0,00	36 760 075,00	10 805 708,00	0,00	0,00	0,00		
2023	69 233 841,00	69 233 841,00	12 318 730,00	347 153,00	3 666 384,00	0,00	37 127 676,00	10 986 660,00	0,00	0,00	0,00		
2024	70 129 992,00	70 129 992,00	12 441 917,00	350 625,00	3 737 352,00	0,00	37 498 952,00	11 170 888,00	0,00	0,00	0,00		
2025	71 040 606,00	71 040 606,00	12 566 336,00	354 131,00	3 809 715,00	0,00	37 873 942,00	11 358 453,00	0,00	0,00	0,00		
2026	71 965 995,00	71 965 995,00	12 691 999,00	357 672,00	3 883 502,00	0,00	38 252 682,00	11 549 417,00	0,00	0,00	0,00		
2027	72 906 477,00	72 906 477,00	12 818 919,00	361 248,00	3 958 742,00	0,00	38 635 209,00	11 743 843,00	0,00	0,00	0,00		
2028	73 862 380,00	73 862 380,00	12 947 108,00	364 861,00	4 035 462,00	0,00	39 021 561,00	11 941 799,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:												Wydatki majątkowe <sup>x</sup>			
		w tym:															
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>a</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>					
									2.1.1	2.1.1.1			2.1.2		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2						
Formuła	[2.1] + [2.2]																
2016	71 230 182,00	60 598 430,00	1 250 000,00	0,00	0,00	313 335,00	313 335,00	0,00	0,00	0,00	10 631 752,00						
2017	68 993 007,00	59 928 898,00	1 200 000,00	0,00	0,00	437 182,00	437 182,00	0,00	0,00	0,00	9 064 109,00						
2018	63 738 394,00	60 288 292,00	1 150 000,00	0,00	0,00	597 822,00	597 822,00	0,00	0,00	0,00	3 450 102,00						
2019	64 148 201,00	60 998 566,00	1 100 000,00	0,00	x	556 696,00	556 696,00	0,00	0,00	0,00	3 149 635,00						
2020	64 875 316,00	61 878 121,00	1 250 000,00	0,00	x	501 407,00	501 407,00	0,00	0,00	0,00	2 997 195,00						
2021	65 934 366,00	61 975 110,00	610 000,00	0,00	x	442 469,00	442 469,00	0,00	0,00	0,00	3 959 256,00						
2022	67 001 848,00	62 123 587,00	0,00	0,00	x	393 750,00	393 750,00	0,00	0,00	0,00	4 878 261,00						
2023	67 733 841,00	62 894 872,00	0,00	0,00	x	346 500,00	346 500,00	0,00	0,00	0,00	4 838 969,00						
2024	68 529 992,00	63 672 511,00	0,00	0,00	x	294 000,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	4 857 481,00						
2025	69 340 606,00	64 458 441,00	0,00	0,00	x	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	4 882 165,00						
2026	70 265 995,00	65 252 810,00	0,00	0,00	x	178 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	5 013 185,00						
2027	71 206 477,00	66 059 327,00	0,00	0,00	x	119 000,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	5 147 150,00						
2028	72 162 360,00	66 878 160,00	0,00	0,00	x	59 500,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	5 284 220,00						

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody, budżetu <sup>x</sup>	z tego:									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5</sup> <sup>x</sup>
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:		
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2016	-4 946 524,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	4 946 524,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2017	-4 848 743,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	4 848 743,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2018	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2019	1 639 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2020	1 753 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2021	1 549 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w <sub>xx</sub> art. 243 ustawy	z tego:			5.1.1.3	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>3)</sup> x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 353 476,00	1 353 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 351 257,00	1 351 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 221 325,00	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 639 736,00	1 639 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 753 868,00	1 753 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 549 360,00	1 549 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-1] - [2.-1]	[1.-1] + [4.-1] - [4.-2] - ([2.-1] - [2.-2])
2016	12 565 546,00	0,00	3 329 974,00	3 329 974,00
2017	17 414 289,00	0,00	4 215 366,00	4 215 366,00
2018	16 192 964,00	0,00	4 671 427,00	4 671 427,00
2019	14 553 228,00	0,00	4 789 371,00	4 789 371,00
2020	12 799 360,00	0,00	4 751 063,00	4 751 063,00
2021	11 250 000,00	0,00	5 508 616,00	5 508 616,00
2022	9 900 000,00	0,00	6 228 261,00	6 228 261,00
2023	8 400 000,00	0,00	6 338 969,00	6 338 969,00
2024	6 800 000,00	0,00	6 457 481,00	6 457 481,00
2025	5 100 000,00	0,00	6 582 165,00	6 582 165,00
2026	3 400 000,00	0,00	6 713 185,00	6 713 185,00
2027	1 700 000,00	0,00	6 847 150,00	6 847 150,00
2028	0,00	0,00	6 984 220,00	6 984 220,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	z tego:								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	0,00	0,00	39 980 214,00	7 179 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 631 752,00	2 000 000,00	
2017	0,00	0,00	40 396 697,00	6 434 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 064 109,00	0,00	
2018	1 221 325,00	1 221 325,00	40 703 414,00	6 530 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 102,00	0,00	
2019	1 639 736,00	1 639 736,00	41 231 540,00	6 628 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 149 635,00	0,00	
2020	1 753 868,00	1 753 868,00	41 736 383,00	6 728 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 195,00	0,00	
2021	1 549 360,00	1 549 360,00	42 247 857,00	6 829 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959 256,00	0,00	
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	42 766 056,00	6 931 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 878 261,00	0,00	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	43 291 071,00	7 035 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 838 969,00	0,00	
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	43 823 002,00	7 140 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 857 481,00	0,00	
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	44 361 953,00	7 248 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882 165,00	0,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	44 908 012,00	7 356 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 185,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	45 461 286,00	7 467 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 147 150,00	0,00	
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	46 021 877,00	7 579 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 284 220,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	210 000,00	178 500,00	178 500,00	55 254,00	55 254,00	0,00	210 000,00	178 500,00	178 500,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	W tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W tym:	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
					Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przepisach o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2016	1 353 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 639 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 753 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

### **I. Objasnienia do załącznika Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Jarocińskiego**

Opisano kolumny, których wartości uległy zmianie w stosunku do ostatniej aktualizacji.

#### **1. Dochody ogółem**

W 2016 roku następuje zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 119.158 zł. Jest to wynikiem zwiększeń dochodów bieżących i majątkowych w związku z pozyskanymi środkami.

##### **1.1. Dochody bieżące**

W roku 2016 następuje zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 63.904 zł wynikające z otrzymanej przez Dom Wsparcia Dziecka i Rodziny „Domostwo” w Górze darowizny oraz otrzymanie przez Powiatowy Urząd Pracy środków za wypożyczenie jednej z sal oraz zwiększenie planu za opłaty komunikacyjne.

##### **1.1.3 Podatki i opłaty**

Występuje zwiększenie dochodów otrzymanych z tytułu opłaty komunikacyjnej o łączną kwotę 60.000 zł.

##### **1.2 Dochody majątkowe i 1.2.2**

W roku 2016 dochody majątkowe wzrosły o 55.254 zł i pochodzą z rozliczenia termomodernizacji DPS w Kotlinie za 2015 r.

#### **2. Wydatki ogółem**

Występuje zwiększenie wydatków o 119.158 zł. Jest to wynikiem zwiększeń wydatków bieżących i majątkowych.

##### **2.1 Wydatki bieżące**

Wzrost wydatków bieżących o kwotę 108.906 zł wynika w dużym stopniu z kosztów przygotowania do realizacji „Planu zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Jarocińskiego”, książek dla biblioteki, opracowywanego Programu Zdrowotnego Powiatu Jarocińskiego na 2016 rok, kosztów Powiatowego Urzędu Pracy w Jarocinie i rozliczenia odpisów na nagrody dla nauczycieli.

## **2.2 Wydatki majątkowe**

W wyniku dokonanych zmian inwestycje rosły o 10.252 zł na realizację zadania „Zakup wyposażenia do siłowni” w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Jarocinie.

## **8.1 i 8.2 Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi**

W 2016 roku różnica zmniejsza się o kwotę 45.002 zł.

### **9.1-9.7.1**

Przedstawione symulacje wskazują, że spełniona będzie relacja wynikająca z art. 243 ustawy.

## **11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

W roku 2016 następuje zwiększenie wydatków na wynagrodzenia o kwotę 23.909 zł.

## **11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST**

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w 2016 roku rosły o kwotę 160.020 zł

## **11.5 Nowe wydatki inwestycyjne**

Nowe wydatki na inwestycję wzrosły o 10.252 zł

## **12.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy i 12.2.1**

Środki te w roku 2016 wzrastają o 55.254 zł

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały nr .....**  
**Rady Powiatu Jarocińskiego**  
**z dnia .....**  
**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 - 2028**

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) inicjatywa w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd

*Członek Zarządu*  
*Mirosław Drzazga*