UCHWAŁA NR 106/24
ZARZĄDU POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2025 - 2030

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2025-2030, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2025-2030, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania;
2) Radzie Powiatu Jarocińskiego celem uchwalenia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Jarocińskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Mariusz Stolecki

PROJEKT

UCHWAŁA NR ….
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia ….

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2025 - 2030

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust. 1, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) uchwala się, co następuje:

§1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2025 – 2030 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych zwanej dalej „ustawą", kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Nadwyżki w latach 2025–2027 przeznaczone zostaną na sfinansowanie rozchodów w wysokościach określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Deficyt budżetu w latach 2028-2030 zostanie sfinansowany przychodami ze spłat pożyczek długoterminowych udzielonych przez powiat.

§2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
3) z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, którego spłata dokonywana jest wydatkami budżetu.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§5. Traci moc Uchwała nr LXXV/426/23 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2024–2030 (ze zm.).

§6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Mirosław Drzazga

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 .....
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia .....

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: z podatku od nieruchomości		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
2025	152 149 244,99	146 193 774,75	64 105 437,51	6 793 173,65	41 967 994,77	16 673 876,89	16 653 291,93	0,00	5 955 470,24	4 200,00	5 951 270,24
2026	154 254 314,33	151 164 363,09	66 285 022,39	7 024 141,55	43 394 906,59	17 240 788,70	17 219 503,86	0,00	3 089 951,24	0,00	3 089 951,24
2027	155 699 293,99	155 699 293,99	68 273 573,06	7 234 865,80	44 696 753,79	17 758 012,36	17 736 088,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	158 813 279,88	158 813 279,88	69 639 044,52	7 379 563,12	45 590 688,87	18 113 172,61	18 090 810,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	161 989 545,48	161 989 545,48	71 031 825,41	7 527 154,38	46 502 502,65	18 475 436,06	18 452 626,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	165 229 336,39	165 229 336,39	72 452 461,92	7 677 697,47	47 432 552,70	18 844 944,78	18 821 679,52	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	148 952 184,57	132 221 729,77	92 704 079,54	3 561 360,12	0,00	472 118,22	0,00	0,00	0,00	16 730 454,80	16 730 454,80	2 166 267,56
2026	151 273 474,33	136 585 046,85	95 763 314,16	1 256 193,08	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	14 688 427,48	4 489 966,24	0,00
2027	155 018 453,99	139 999 673,02	98 157 397,01	840 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 018 780,97	0,00	0,00
2028	159 232 439,88	142 799 666,48	100 120 544,95	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 432 773,40	0,00	0,00
2029	162 408 705,48	145 655 659,81	102 122 955,85	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 753 045,67	0,00	0,00
2030	165 648 376,39	148 568 773,01	104 165 414,97	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 079 603,38	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2025	3 197 060,42	3 197 060,42	642 939,58	0,00	0,00	223 779,58	0,00	0,00	0,00
2026	2 980 840,00	2 980 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	680 840,00	680 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-419 160,00	0,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-419 160,00	0,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	-419 040,00	0,00	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
2025	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 840 000,00	3 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 160,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	419 160,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	419 160,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	419 040,00	419 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	13 972 044,98	14 614 984,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	14 579 316,24	14 998 476,24
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 699 620,97	16 118 780,97
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 013 613,40	16 432 773,40
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 333 885,67	16 753 045,67
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 660 563,38	17 079 603,38

[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
2025	3,33%	11,33%	x	14,26%	14,26%	TAK	TAK
2026	3,66%	11,08%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2027	1,48%	11,46%	x	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2028	0,58%	11,39%	x	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2029	0,55%	11,39%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2030	0,54%	11,38%	x	10,86%	10,86%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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 x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi 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
2025	295 539,89	295 539,89	223 051,80	3 250 948,41	3 250 948,41	3 250 948,41	531 319,47	531 319,47	407 714,71
2026	248 370,00	248 370,00	183 009,47	3 089 951,24	3 089 951,24	3 089 951,24	260 370,00	260 370,00	183 009,47
2027	235 720,00	235 720,00	173 688,42	0,00	0,00	0,00	247 720,00	247 720,00	173 688,42
2028	238 470,00	238 470,00	175 714,74	0,00	0,00	0,00	250 470,00	250 470,00	175 714,74
2029	98 526,19	98 526,19	72 598,25	0,00	0,00	0,00	106 988,09	106 988,09	72 598,25
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	4 644 212,02	4 644 212,02	3 250 948,41	12 301 290,88	3 942 836,08	8 358 454,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 451 116,38	4 451 116,38	3 089 951,24	6 750 651,89	2 260 685,65	4 489 966,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	314 720,00	314 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	317 470,00	317 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	106 988,09	106 988,09	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2025	3 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	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 .....
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia .....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 498 353,08	12 301 290,88	6 750 651,89	314 720,00	317 470,00	106 988,09
1.a	- wydatki bieżące				9 953 239,22	3 942 836,08	2 260 685,65	314 720,00	317 470,00	106 988,09
1.b	- wydatki majątkowe				16 545 113,86	8 358 454,80	4 489 966,24	0,00	0,00	0,00
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:				10 839 225,96	5 175 531,49	4 711 486,38	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 668 337,56	531 319,47	260 370,00	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JAROCINIE	2024	2029	1 369 238,09	247 720,00	260 370,00	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1.2	FACHOWCY Z ZSP NR2 NA RYNKU EUROPEJSKIM -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH NR 2 IM. EUGENIUSZA KWIATKOWSKIEGO W JAROCINIE	2024	2025	299 099,47	283 599,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 170 888,40	4 644 212,02	4 451 116,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	9 170 888,40	4 644 212,02	4 451 116,38	0,00	0,00	0,00
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				15 659 127,12	7 125 759,39	2 039 165,51	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 284 901,66	3 411 516,61	2 000 315,65	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w Dobieszczyźnie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2026	42 121,62	7 222,22	7 222,22	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	592 346,28	126 500,00	126 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w latach 2024-2026 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	4 848 210,34	1 811 001,00	1 406 897,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	230 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zarządzania zakupami energii elektrycznej dla Starostwa Powiatowego w Jarocinie oraz jednostek organizacyjnych Powiatu Jarocińskiego w latach 2024-2025 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	18 302,40	9 151,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	19 791 120,86
1.a	0,00	6 942 699,82
1.b	0,00	12 848 421,04
1.1	0,00	10 492 195,96
1.1.1	0,00	1 396 867,56
1.1.1.1	0,00	1 113 268,09
1.1.1.2	0,00	283 599,47
1.1.2	0,00	9 095 328,40
1.1.2.1	0,00	9 095 328,40
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	9 298 924,90
1.3.1	0,00	5 545 832,26
1.3.1.1	0,00	14 444,44
1.3.1.2	0,00	253 000,00
1.3.1.3	0,00	3 217 898,55
1.3.1.4	0,00	230 000,00
1.3.1.5	0,00	9 151,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Zapewnienie utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającemu prowadzenie przez: Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o. elektronicznej dokumentacji medycznej, w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1.7	Usługa dostępu do Internetu -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	2 546,40	1 273,20	530,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie wraz z wsparciem technicznym Biuletynu Informacji Publicznej -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	2 091,00	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych oraz odbiór wycofanych z obiegu tablic -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2026	473 181,00	240 185,00	215 182,41	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowe wykonanie usług sprzętowych i transportowych przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu jarocińskiego -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	606 544,00	476 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Żerków -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług telekomunikacyjnych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	32 472,00	16 236,00	6 765,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Usuwanie pojazdów z dróg Powiatu Jarocińskiego -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	147 073,20	63 000,00	55 217,97	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Powiatu Jarocińskiego - komunikacyjne -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	81 173,42	41 013,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Powiatu Jarocińskiego - mienie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	573 840,00	286 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 374 225,46	3 714 242,78	38 849,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 746 006,65	825 703,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 573 837,00	736 118,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Prace konserwatorskie i restauratorskie nawy głównej w kościele pw. św. Andrzeja Apostoła w Golinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	950 000,00	465 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	65 586,25	26 736,39	38 849,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Barbary oraz zabytkowej dzwonnicy w Magnuszewicach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	600 767,56	600 767,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przygotowanie dokumentacji projektowej -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	1 000 000,00	259 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 4186 P Stęgosz-Chrzan -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 438 028,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	268 000,00
1.3.1.7	0,00	1 803,70
1.3.1.8	0,00	492,00
1.3.1.9	0,00	455 367,41
1.3.1.10	0,00	476 544,00
1.3.1.11	0,00	150 000,00
1.3.1.12	0,00	23 001,00
1.3.1.13	0,00	118 217,97
1.3.1.14	0,00	41 013,99
1.3.1.15	0,00	286 898,00
1.3.2	0,00	3 753 092,64
1.3.2.1	0,00	825 703,33
1.3.2.2	0,00	736 118,50
1.3.2.3	0,00	465 500,00
1.3.2.4	0,00	65 586,25
1.3.2.5	0,00	600 767,56
1.3.2.6	0,00	259 417,00
1.3.2.7	0,00	800 000,00

OBJAŚNIENIA

PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego

na lata 2025 – 2030

I Objaśnienia do załącznika nr 1

Zasadniczym celem załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest zobrazowanie stanu finansów publicznych danej jednostki. Wymiernym wskaźnikiem kondycji danego samorządu jest jego zdolność do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz poziom finansowania wydatków bieżących dochodami bieżącymi tej jednostki.
W przypadku Powiatu Jarocińskiego ww wskaźniki obliczane są na podstawie średniej 7-letniej poprzedzających rok prognozy, dlatego w poniższym opracowaniu przestawiono wyniki budżetu z 7 lat poprzedzających projektowany 2025 rok.

1. Dochody ogółem

Na dochody ogółem składają się dochody bieżące i dochody majątkowe, których dynamika została szczegółowo omówiona poniżej w punktach 1.1 i 1.2.

Dane historyczne – dochody wykonane

2018	2019	2020	2021	2022	2023
83 187 494,82	92 257 901,41	100 134 655,67	107 406 594,71	118 963 219,60	156 237 425,84
+6,97%	+10,90%	+8,54%	+7,26%	+10,76%	+31,33%

Dochody planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
163 907 757,95	152 149 244,99	154 254 314,33	155 699 293,99	158 813 279,88
+4,91%	-7,17%	+1,38%	+0,94%	+2,00%

Plan dochodów ogółem na rok 2025 został ustalony w oparciu o otrzymane prognozy dochodów dla powiatu z PIT, CIT oraz subwencji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Kwoty dotacji na zadania bieżące zlecone, własne i realizowane na podstawie porozumień, a także dochody Skarbu Państwa oraz należny z tego tytułu odpis dla powiatu, zaplanowano w wysokościach przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego.
Planowany spadek dochodów ogółem w 2025 roku jest uzasadniony.
To wynik otrzymania przez powiat blisko 4 krotnie niższych dochodów majątkowych niż w roku 2024 r. (dotyczy to zwłaszcza niższych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład).
Środki te są zapisane jeszcze w 2026 roku, a w kolejnych latach prognozy dochody majątkowe nie występują (nie zostały jeszcze pozyskane). Dlatego przyrost dochodów ogółem w latach 2026 – 2027 jest nieznaczny, a w kolejnych został oszacowany na +2% wzrostu.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
74 060 352,06	81 839 621,17	87 912 515,28	99 224 007,72	110 303 931,86	121 026 214,06
+3,34%	+10,50%	+7,42%	+12,87%	+25,03%	+9,72%

Dochody planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
140 508 171,34	146 193 774,75	151 164 363,09	155 699 293,99	158 813 279,88
+16,10%	+4,05%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Dane historyczne realizacji dochodów bieżących w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost ze średnią roczną +12,14% z ostatnich 7 lat.
Wprowadzona reforma dochodów (począwszy od 2025 roku) zakłada znaczący wzrost w dochodach samorządów udziału powiatu w podatku dochodowym PIT i CIT. Subwencje oświatowa, równoważąca i wyrównawcza zostały zniesione, a subwencję stanowiącą uzupełnienie dochodów otrzymywać będą jedynie ubogie samorządy.
Projekt planu dochodów na 2025 rok został opracowany na podstawie otrzymanych danych od dysponentów. Dość niski przyrost dochodów +4,05% w 2025 roku wynika z niższej ilości projektów współfinansowanych środkami unijnymi oraz nie wprowadzenia do projektu 2025 roku środków z funduszu pomocy Ukrainie. Środki te zostaną wprowadzone niezwłocznie po ich otrzymaniu.
Na rok 2026 przyjęto przyrost dochodów bieżących +3,40% i w 2027 r. +3,0% w oparciu o dane wynikające z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024 – 2027 (wzrost PKB w ujęciu realnym w % w latach 2026 – 2027).
W kolejnych latach przyjęto bardzo ostrożne szacunki na poziomie +2% przyrostu rocznie.
Biorąc pod uwagę wyniki powiatu za ostatnie 7 lat takie wskaźniki są realne.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
14 773 804	16 531 246	16 905 456	18 714 666	22 520 064,20	15 945 372
+13,12%	+11,90%	+2,26%	+10,70%	+20,34%	-29,19%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
22 081 080	64 105 437,51	66 285 022,39	68 273 573,06	69 639 044,52
+38,48%	+290,32%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

W okresie od 2018 do 2024 roku odnotowano średnioroczny przyrost tych dochodów na poziomie średnio +9,66% rocznie.
Planowany na 2025 rok blisko 3 krotny przyrost dochodów powiatu z PIT wynika z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (to wynik reformy dochodów dla samorządów).
W kolejnych latach trudno jest oszacować skutki reformy dlatego w latach 2026 – 2027 przyjęto wskaźniki w oparciu o WPF Państwa. W następnych latach wzrosty o +2% rocznie.

Biorąc pod uwagę dane historyczne te szacunki są realne.

1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dane historyczne – wg wykonania

2018	2019	2020	2021	2022	2023
426 837,33	531 944,47	622 485,51	1 017 848,70	775 924,73	1 208 691
+15,08%	+24,62%	+17,02%	+63,51%	-23,76%	+55,77%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
1 549 903	6 793 173,65	7 024 141,55	7 234 864,80	7 379 563,12
+28,23%	+438,30%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Średnioroczny przyrost dochodów powiatu z udziału w podatku dochodowym CIT wyniósł w latach 2018 – 2024 +25,78%.
Przyjęte dane na 2025 rok (ponad czterokrotny wzrost) wynikają z informacji otrzymanych z ministerstwa. W latach 2026 – 2030 przyjęto założenia wzrostów w %, takie jak w przypadku dochodów powiatu z PIT.
Biorąc pod uwagę dane historyczne, przyrost citu zaplanowano ostrożnie.

1.1.3 Z subwencji ogólnej

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
33 623 028	38 858 706	44 902 653	49 988 596	49 526 148	64 367 716,85
-1,57%	+15,57%	+15,55%	+11,33%	-0,93%	+29,97%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
79 286 851	41 967 994,77	43 394 906,59	44 696 753,79	45 590 688,87
+23,18%	-47,07%	+3,40	+3,00%	+2,00%

W latach 2018 – 2024 dochody z subwencji ogólnej rosły średniorocznie o +13,30%.
Powiat Jarociński na 2025 rok otrzymuje subwencję ogólną, w związku z faktem, że naliczone przez ministerstwo potrzeby finansowe powiatu są wyższe niż kwota zwiększonych dochodów z tytułu udziału w PIT i w CIT.
W chwili obecnej nie ma przesłanek wskazujących na możliwy znaczący wzrost zamożności społeczeństwa powiatu jarocińskiego i firm z tego terenu w latach kolejnych, dlatego w latach 2026 – 2030 nadal planuje się uzupełnienie dochodów dla powiatu subwencją.
% przyrosty przyjęto jak w przypadku dochodów z PIT i CIT.
Analiza wykonań budżetów z lat ubiegłych wskazuje, że przyjęte założenia wzrostu subwencji są realne i że potrzeby finansowe powiatu będą wyższe niż środki z PIT i z CIT.
W przypadku wzrostu zamożności ludności i firm powiat nie otrzyma subwencji, ale za to dostanie więcej dochodów z PIT i CIT. Te znacznie wyższe dochody zastąpią subwencję, dlatego przyjęte założenia są prawidłowe.

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na te dochody składają się przede wszystkim: dotacje rządowe na zadania bieżące zlecone i własne powiatu, pomoce finansowe i środki od jednostek sektora finansów publicznych, dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, dotacje z państwowych funduszy celowych oraz dotacje unijne.

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
15 277 676,91	15 437 727,83	15 375 108,25	18 018 075,55	24 726 065,53	24 834 527,76
+18,30%	+1,05%	-0,41%	+17,18%	+37,23%	+0,44%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
20 834 416,75	16 673 876,89	17 240 788,70	17 758 012,36	18 113 172,61
-16,11%	-19,97%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Planowany spadek tych dochodów na 2025 r. – blisko o 20% - w stosunku do bieżącego roku jest uzasadniony. W trakcie realizacji budżetu następuje zwykle zwiększenie dotacji i środków na zadania bieżące.

Na kolejne dwa lata szacuje się średnioroczne przyrosty na poziomie od +3,4% do +2% rocznie (przyjęte założenia tak jak w przypadku PIT, CIT i subwencji).

Takie przyrosty są i tak znacznie niższe od obecnie realizowanych środków. Jest to uzasadnione i wynika z realizowanych programów współfinansowanych środkami unijnymi w latach 2022 – 2024. Nowe środki zostaną wprowadzone do budżetu po ich pozyskaniu. Rozpoczynają się nabory na nowy okres finansowania projektów unijnych. Dlatego powyższe prognozowanie jest uzasadnione.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

Składają się na nie między innymi wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z różnych opłat w szkołach, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie węglowodorów oraz opłaty za koncesje, opłaty za czynności geodezyjne i kartograficzne, wpływy z opłaty komunikacyjnej i wydawanie praw jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego i przewozy nienormatywne, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych.

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
9 959 005,82	10 479 996,87	10 106 812,52	11 484 821,47	12 755 729,40	14 669 906,45
-10,80%	+5,23%	-3,56%	+13,63%	+11,07%	+15,01%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
16 755 920,59	16 653 291,93	17 219 503,86	17 736 088,98	18 090 810,76
+14,22%	-0,61%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Średnioroczny wzrost tych dochodów w latach 2018 – 2024 wyniósł +4099%. Jednakże na dużą zmienność (wzrosty i spadki) w realizacji tych dochodów przyjęto ostrożne wzrosty na kolejne lata prognozy od +3,40 do +2% rocznie.

1.1.3.1 Z podatku od nieruchomości

W powiatach nie występuje, jest dochodem gminy (§ 0310).

1.2 Dochody majątkowe, 1.2.1 ze sprzedaży majątku, 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Realizacja tych dochodów zależy od pozyskania środków zewnętrznych.
W latach 2023 – 2025 są to głównie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, środki unijne, które już zostały przez powiat pozyskane.
Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
9 127 142,76	10 418 280,24	12 222 140,39	8 182 586,99	8 659 287,74	35 211 211,78
-18,25%	+14,15%	+17,31%	-33,05%	+5,83%	+406,63%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026
23 399 586,61	5 955 470,24	3 089 951,24
-33,55%	-74,55%	-48,12

Według stanu na dzień dzisiejszy ww pozyskane dochody zakończą się w 2026 roku.
Dlatego w kolejnych latach prognozy nie wykazano tych dochodów.
Nowe dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu niezwłocznie po ich pozyskaniu.

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
95 101 027,02	86 117 574,47	94 342 269,94	100 793 019,53	113 265 744,28	165 056 824,08
+26,17%	-9,45%	+9,55%	+6,84%	+12,38%	+45,73%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
165 584 045,26	148 952 184,57	151 273 474,33	155 018 453,99	159 232 439,88
+100,32%	-10,04%	+1,56%	+2,48%	+2,72%

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Poziom zrealizowanych wydatków ogółem cechuje się dużą zmiennością. Jest to uzależnione od poziomu wydatków inwestycyjnych, których wysokość zależy z kolei od pozyskanych dochodów majątkowych oraz wysokości spłat długu w poszczególnych latach prognozy.
Wydatki na 2025 rok zaplanowano z uwzględnieniem: informacji o dochodach, które otrzyma powiat, realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, zwłaszcza inwestycyjnych. Spadek wydatków wynika ze zmniejszenia się dofinansowań z funduszy na inwestycje, a także zakończeniem projektów unijnych na wydatki bieżące.

Począwszy od 2026 roku następuje stopniowy przyrost wydatków ogółem od +1,56% do +2,00% rocznie. Taki wzrost wynika głównie z przyrostu wydatków bieżących.

2.1 Wydatki bieżące

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
68 136 117,19	70 004 988,44	77 473 712,11	84 508 740,36	96 366 998,62	109 966 207,59
+10,41%	+2,74%	+10,67%	+109,08%	+14,04%	+14,11%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027
134 539 504,50	132 221 729,77	136 585 046,85	139 999 673,02
+22,35%	-1,72%	+3,30%	+2,50%

Spadek wydatków bieżących w 2025 roku jest uzasadniony, ponieważ w tym budżecie jeszcze nie zostały ujęte wydatki bieżące na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy (które są już w planie 2024 r. w kwocie 2,035 mln zł). Będą one wprowadzane sukcesywnie w ciągu przyszłego roku. Niższy jest ponadto poziom wydatków bieżących współfinansowanych środkami unijnymi, które też będą wprowadzane do budżetu po ich pozyskaniu.
W kolejnych latach prognozy zakłada się przyrost wydatków bieżących od 3,3% w 2026 roku i 2,5% w 2027 roku (wg średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych określonych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2024 – 2027).
Następne lata to przyrosty +2% średniorocznie.

2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
44 242 594,35	48 521 514,58	54 487 481,48	58 224 253,32	61 894 282,77	71 506 654,36
+6,95%	+9,67%	+12,23%	+6,86%	+6,30%	+15,53%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027
90 778 326,03	92 704 079,54	95 763 314,16	98 157 397,01
+26,95%	+2,12%	+3,30%	+2,50%

Wzrost wynagrodzeń w 2024 roku wynika głównie z podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli w 2024 roku o +30%. Założenia przyjęte do projektu budżetu na 2025 rok wynoszą +5%. Jednakże wykazany przyrost +2,12% nie jest jednak zbyt niski, ponieważ bieżąca analiza budżetu 2024 roku wskazuje na występujące oszczędności.
W kolejnych latach prognozy przyjęto wzrosty od 3,30 do 2,0% średniorocznie.

2.1.2 z tytułu gwarancji i poręczeń

Wszystkie poniższe wartości dotyczą poręczeń długu zaciąganego przez spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o.

Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

PORĘCZENIA	2025	2026
poręczenie 2017	404 693,63	386 193,08
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	900 000,00	870 000,00
poręczenie z 2020 r.	256 666,49	0,00
planowane poręczenie	2 000 000,00	
razem poręczenia	**3 561 360,12**	**1 256 193,08**

PORĘCZENIA	2027	2028	2029	2030
poręczenie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00
poręczenie z 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie z 2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
razem poręczenia	**840 000,00**	**820 000,00**	**790 000,00**	**790 000,00**

Poręczenia wymagalne na dzień złożenia niniejszego projektu WPF nie występują.
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w WPF wykazane zostały wydatki wynikające z udzielonych poręczeń (wszystkie są niewymagalne) oraz jednego planowanego w 2025 roku.

2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy

Nie dotyczy

2.1.3 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty odsetek od spłacanych kredytów i wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. Wartości założonych spłat odsetek przedstawiono w tabeli prognozy wpf w kolumnie 2.1.3

2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa 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) i 2.1.3.2

Nie dotyczy

2.2 Wydatki majątkowe

Wartości wydatków majątkowych w poszczególnych latach zamieszczono w załączniku nr 1 do wpf w kolumnie 2.2.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy i 2.2.1.1
Wynikają z wartości zapisanych w projekcie budżetu na 2025 r. oraz w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wynik budżetu i 3.1

W latach 2025 – 2027 prognozy zaplanowano nadwyżki. Natomiast od roku 2028 do roku 2030 planowane są deficyty.

4. Przychody budżetu
W 2025 roku przychody budżetu stanowią spłaty pożyczek udzielonych szpitalowi w kwocie 419.160 zł oraz środki z EFS+ na realizację projektu pt. Fachowcy z ZSP nr 2 na rynku europejskim w kwocie 223.779,58 zł.
W kolejnych latach prognozy przychody dotyczą spłat pożyczek przez szpital.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych i 4.1.1

Nie planuje się zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji.

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i 4.2.1

Wystąpi jedynie w 2025 r. i stanowić ją będą środki z EFS+ o których mowa w pkt 4. Środki z tego projektu znajdują się na wyodrębnionym rachunku bankowym i będą wydatkowane w 2025 r.

4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i 4.3.1

Nie planuje się.

4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych

Wykaz pożyczek długoterminowych udzielonych przez powiat jarociński wraz z ich spłatami przedstawia poniższa tabela

ROK	Udzielone pożyczki w latach i ich spłaty		Razem
	2021 r. 1,8 mln zł	2022 r. 1,3 mln zł	
2025	257 160,00	162 000	419 160
2026	257 160,00	162 000	419 160
2027	257 160,00	162 000	419 160
2028	257 160,00	162 000	419 160
2029	257 160,00	162 000	419 160
2030	257 040,00	162 000	419 040

4.4.1 w tym na pokrycie deficytu budżetu

Wystąpi w latach 2028 – 2030

4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu i 4.5.1

Nie występują.

5. Rozchody budżetu i 5.1 spłaty rat kapitałowych

Na rozchody budżetu składają się już zaciągnięte kredyty i planowane do wykupienia obligacje.

5.1.1 w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań i 5.1.1.1, 5.1.1.2, 5.1.1.3

Nie dotyczy

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Nie dotyczy

6. Kwota długu

W tej kolumnie wykazywany jest dług powiatu przewidywany odpowiednio na koniec danego roku budżetowego.

6.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków

Nie dotyczy.

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i 7.2

Przedstawione dane wskazują, że spełniona będzie relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w każdym roku prognozy.

8.1 - 8.4 Wskaźnik spłaty zobowiązań

Przedstawiona prognoza wskazuje, że spełnione będą relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej, Fachowcy na rynku europejskim i Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.2, 9.2.1 i 9.2.1.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.3 – 9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej, Fachowcy na rynku europejskim i Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy i 9.4.1, 9.4.1.1

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy i 10.1.1, 10.1.2

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

10.2 – 10.5

Nie dotyczy

10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Spłaty rat kapitałowych dotyczą wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów.

10.7 Wydatki zmniejszające dług i 10.7.2, 10.7.2.1

Nie dotyczy

10.8 i 10.9

Nie dotyczy

Podsumowując Powiat Jarociński spełnia wskaźniki obsługi zadłużenia określone w ustawie o finansach publicznych. Sytuacja finansowa powiatu jest bardzo dobra.

II. Wykaz przedsięwzięć w WPF został przedstawiony w załączniku nr 2 do prognozy.

W 2025 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w latach ubiegłych oraz rozpocznie realizację nowych, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR ……
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia …….

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2025 - 2030

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd

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 .....
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia .....

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: z podatku od nieruchomości		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
2025	152 149 244,99	146 193 774,75	64 105 437,51	6 793 173,65	41 967 994,77	16 673 876,89	16 653 291,93	0,00	5 955 470,24	4 200,00	5 951 270,24
2026	154 254 314,33	151 164 363,09	66 285 022,39	7 024 141,55	43 394 906,59	17 240 788,70	17 219 503,86	0,00	3 089 951,24	0,00	3 089 951,24
2027	155 699 293,99	155 699 293,99	68 273 573,06	7 234 865,80	44 696 753,79	17 758 012,36	17 736 088,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	158 813 279,88	158 813 279,88	69 639 044,52	7 379 563,12	45 590 688,87	18 113 172,61	18 090 810,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	161 989 545,48	161 989 545,48	71 031 825,41	7 527 154,38	46 502 502,65	18 475 436,06	18 452 626,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	165 229 336,39	165 229 336,39	72 452 461,92	7 677 697,47	47 432 552,70	18 844 944,78	18 821 679,52	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	148 952 184,57	132 221 729,77	92 704 079,54	3 561 360,12	0,00	472 118,22	0,00	0,00	0,00	16 730 454,80	16 730 454,80	2 166 267,56
2026	151 273 474,33	136 585 046,85	95 763 314,16	1 256 193,08	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	14 688 427,48	4 489 966,24	0,00
2027	155 018 453,99	139 999 673,02	98 157 397,01	840 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 018 780,97	0,00	0,00
2028	159 232 439,88	142 799 666,48	100 120 544,95	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 432 773,40	0,00	0,00
2029	162 408 705,48	145 655 659,81	102 122 955,85	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 753 045,67	0,00	0,00
2030	165 648 376,39	148 568 773,01	104 165 414,97	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 079 603,38	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2025	3 197 060,42	3 197 060,42	642 939,58	0,00	0,00	223 779,58	0,00	0,00	0,00
2026	2 980 840,00	2 980 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	680 840,00	680 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-419 160,00	0,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-419 160,00	0,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	-419 040,00	0,00	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
2025	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 840 000,00	3 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 160,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	419 160,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	419 160,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	419 040,00	419 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	13 972 044,98	14 614 984,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	14 579 316,24	14 998 476,24
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 699 620,97	16 118 780,97
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 013 613,40	16 432 773,40
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 333 885,67	16 753 045,67
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 660 563,38	17 079 603,38

[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
2025	3,33%	11,33%	x	14,26%	14,26%	TAK	TAK
2026	3,66%	11,08%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2027	1,48%	11,46%	x	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2028	0,58%	11,39%	x	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2029	0,55%	11,39%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2030	0,54%	11,38%	x	10,86%	10,86%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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 x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi 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
2025	295 539,89	295 539,89	223 051,80	3 250 948,41	3 250 948,41	3 250 948,41	531 319,47	531 319,47	407 714,71
2026	248 370,00	248 370,00	183 009,47	3 089 951,24	3 089 951,24	3 089 951,24	260 370,00	260 370,00	183 009,47
2027	235 720,00	235 720,00	173 688,42	0,00	0,00	0,00	247 720,00	247 720,00	173 688,42
2028	238 470,00	238 470,00	175 714,74	0,00	0,00	0,00	250 470,00	250 470,00	175 714,74
2029	98 526,19	98 526,19	72 598,25	0,00	0,00	0,00	106 988,09	106 988,09	72 598,25
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	4 644 212,02	4 644 212,02	3 250 948,41	12 301 290,88	3 942 836,08	8 358 454,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 451 116,38	4 451 116,38	3 089 951,24	6 750 651,89	2 260 685,65	4 489 966,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	314 720,00	314 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	317 470,00	317 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	106 988,09	106 988,09	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2025	3 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	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 .....
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia .....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 498 353,08	12 301 290,88	6 750 651,89	314 720,00	317 470,00	106 988,09
1.a	- wydatki bieżące				9 953 239,22	3 942 836,08	2 260 685,65	314 720,00	317 470,00	106 988,09
1.b	- wydatki majątkowe				16 545 113,86	8 358 454,80	4 489 966,24	0,00	0,00	0,00
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:				10 839 225,96	5 175 531,49	4 711 486,38	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 668 337,56	531 319,47	260 370,00	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W JAROCINIE	2024	2029	1 369 238,09	247 720,00	260 370,00	247 720,00	250 470,00	106 988,09
1.1.1.2	FACHOWCY Z ZSP NR2 NA RYNKU EUROPEJSKIM -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH NR 2 IM. EUGENIUSZA KWIATKOWSKIEGO W JAROCINIE	2024	2025	299 099,47	283 599,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 170 888,40	4 644 212,02	4 451 116,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	9 170 888,40	4 644 212,02	4 451 116,38	0,00	0,00	0,00
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				15 659 127,12	7 125 759,39	2 039 165,51	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 284 901,66	3 411 516,61	2 000 315,65	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w Dobieszczyźnie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2026	42 121,62	7 222,22	7 222,22	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	592 346,28	126 500,00	126 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w latach 2024-2026 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	4 848 210,34	1 811 001,00	1 406 897,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	230 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zarządzania zakupami energii elektrycznej dla Starostwa Powiatowego w Jarocinie oraz jednostek organizacyjnych Powiatu Jarocińskiego w latach 2024-2025 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	18 302,40	9 151,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	19 791 120,86
1.a	0,00	6 942 699,82
1.b	0,00	12 848 421,04
1.1	0,00	10 492 195,96
1.1.1	0,00	1 396 867,56
1.1.1.1	0,00	1 113 268,09
1.1.1.2	0,00	283 599,47
1.1.2	0,00	9 095 328,40
1.1.2.1	0,00	9 095 328,40
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	9 298 924,90
1.3.1	0,00	5 545 832,26
1.3.1.1	0,00	14 444,44
1.3.1.2	0,00	253 000,00
1.3.1.3	0,00	3 217 898,55
1.3.1.4	0,00	230 000,00
1.3.1.5	0,00	9 151,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Zapewnienie utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającemu prowadzenie przez: Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o. elektronicznej dokumentacji medycznej, w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1.7	Usługa dostępu do Internetu -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	2 546,40	1 273,20	530,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie wraz z wsparciem technicznym Biuletynu Informacji Publicznej -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	2 091,00	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych oraz odbiór wycofanych z obiegu tablic -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2026	473 181,00	240 185,00	215 182,41	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowe wykonanie usług sprzętowych i transportowych przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu jarocińskiego -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	606 544,00	476 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Żerków -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług telekomunikacyjnych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	32 472,00	16 236,00	6 765,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Usuwanie pojazdów z dróg Powiatu Jarocińskiego -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	147 073,20	63 000,00	55 217,97	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Powiatu Jarocińskiego - komunikacyjne -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	81 173,42	41 013,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Powiatu Jarocińskiego - mienie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	573 840,00	286 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 374 225,46	3 714 242,78	38 849,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 746 006,65	825 703,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 573 837,00	736 118,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Prace konserwatorskie i restauratorskie nawy głównej w kościele pw. św. Andrzeja Apostoła w Golinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	950 000,00	465 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w powiecie jarocińskim dla potrzeb nowoczesnej gospodarki -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2026	65 586,25	26 736,39	38 849,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont zabytkowego kościoła parafialnego pw. św. Barbary oraz zabytkowej dzwonnicy w Magnuszewicach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	600 767,56	600 767,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przygotowanie dokumentacji projektowej -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2024	2025	1 000 000,00	259 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 4186 P Stęgosz-Chrzan -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2023	2025	1 438 028,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	268 000,00
1.3.1.7	0,00	1 803,70
1.3.1.8	0,00	492,00
1.3.1.9	0,00	455 367,41
1.3.1.10	0,00	476 544,00
1.3.1.11	0,00	150 000,00
1.3.1.12	0,00	23 001,00
1.3.1.13	0,00	118 217,97
1.3.1.14	0,00	41 013,99
1.3.1.15	0,00	286 898,00
1.3.2	0,00	3 753 092,64
1.3.2.1	0,00	825 703,33
1.3.2.2	0,00	736 118,50
1.3.2.3	0,00	465 500,00
1.3.2.4	0,00	65 586,25
1.3.2.5	0,00	600 767,56
1.3.2.6	0,00	259 417,00
1.3.2.7	0,00	800 000,00

OBJAŚNIENIA

PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego

na lata 2025 – 2030

I Objaśnienia do załącznika nr 1

Zasadniczym celem załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest zobrazowanie stanu finansów publicznych danej jednostki. Wymiernym wskaźnikiem kondycji danego samorządu jest jego zdolność do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz poziom finansowania wydatków bieżących dochodami bieżącymi tej jednostki.
W przypadku Powiatu Jarocińskiego ww wskaźniki obliczane są na podstawie średniej 7-letniej poprzedzających rok prognozy, dlatego w poniższym opracowaniu przestawiono wyniki budżetu z 7 lat poprzedzających projektowany 2025 rok.

1. Dochody ogółem

Na dochody ogółem składają się dochody bieżące i dochody majątkowe, których dynamika została szczegółowo omówiona poniżej w punktach 1.1 i 1.2.

Dane historyczne – dochody wykonane

2018	2019	2020	2021	2022	2023
83 187 494,82	92 257 901,41	100 134 655,67	107 406 594,71	118 963 219,60	156 237 425,84
+6,97%	+10,90%	+8,54%	+7,26%	+10,76%	+31,33%

Dochody planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
163 907 757,95	152 149 244,99	154 254 314,33	155 699 293,99	158 813 279,88
+4,91%	-7,17%	+1,38%	+0,94%	+2,00%

Plan dochodów ogółem na rok 2025 został ustalony w oparciu o otrzymane prognozy dochodów dla powiatu z PIT, CIT oraz subwencji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Kwoty dotacji na zadania bieżące zlecone, własne i realizowane na podstawie porozumień, a także dochody Skarbu Państwa oraz należny z tego tytułu odpis dla powiatu, zaplanowano w wysokościach przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego.
Planowany spadek dochodów ogółem w 2025 roku jest uzasadniony.
To wynik otrzymania przez powiat blisko 4 krotnie niższych dochodów majątkowych niż w roku 2024 r. (dotyczy to zwłaszcza niższych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład).
Środki te są zapisane jeszcze w 2026 roku, a w kolejnych latach prognozy dochody majątkowe nie występują (nie zostały jeszcze pozyskane). Dlatego przyrost dochodów ogółem w latach 2026 – 2027 jest nieznaczny, a w kolejnych został oszacowany na +2% wzrostu.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
74 060 352,06	81 839 621,17	87 912 515,28	99 224 007,72	110 303 931,86	121 026 214,06
+3,34%	+10,50%	+7,42%	+12,87%	+25,03%	+9,72%

Dochody planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
140 508 171,34	146 193 774,75	151 164 363,09	155 699 293,99	158 813 279,88
+16,10%	+4,05%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Dane historyczne realizacji dochodów bieżących w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost ze średnią roczną +12,14% z ostatnich 7 lat.
Wprowadzona reforma dochodów (począwszy od 2025 roku) zakłada znaczący wzrost w dochodach samorządów udziału powiatu w podatku dochodowym PIT i CIT. Subwencje oświatowa, równoważąca i wyrównawcza zostały zniesione, a subwencję stanowiącą uzupełnienie dochodów otrzymywać będą jedynie ubogie samorządy.
Projekt planu dochodów na 2025 rok został opracowany na podstawie otrzymanych danych od dysponentów. Dość niski przyrost dochodów +4,05% w 2025 roku wynika z niższej ilości projektów współfinansowanych środkami unijnymi oraz nie wprowadzenia do projektu 2025 roku środków z funduszu pomocy Ukrainie. Środki te zostaną wprowadzone niezwłocznie po ich otrzymaniu.
Na rok 2026 przyjęto przyrost dochodów bieżących +3,40% i w 2027 r. +3,0% w oparciu o dane wynikające z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024 – 2027 (wzrost PKB w ujęciu realnym w % w latach 2026 – 2027).
W kolejnych latach przyjęto bardzo ostrożne szacunki na poziomie +2% przyrostu rocznie.
Biorąc pod uwagę wyniki powiatu za ostatnie 7 lat takie wskaźniki są realne.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
14 773 804	16 531 246	16 905 456	18 714 666	22 520 064,20	15 945 372
+13,12%	+11,90%	+2,26%	+10,70%	+20,34%	-29,19%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
22 081 080	64 105 437,51	66 285 022,39	68 273 573,06	69 639 044,52
+38,48%	+290,32%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

W okresie od 2018 do 2024 roku odnotowano średnioroczny przyrost tych dochodów na poziomie średnio +9,66% rocznie.
Planowany na 2025 rok blisko 3 krotny przyrost dochodów powiatu z PIT wynika z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (to wynik reformy dochodów dla samorządów).
W kolejnych latach trudno jest oszacować skutki reformy dlatego w latach 2026 – 2027 przyjęto wskaźniki w oparciu o WPF Państwa. W następnych latach wzrosty o +2% rocznie.

Biorąc pod uwagę dane historyczne te szacunki są realne.

1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dane historyczne – wg wykonania

2018	2019	2020	2021	2022	2023
426 837,33	531 944,47	622 485,51	1 017 848,70	775 924,73	1 208 691
+15,08%	+24,62%	+17,02%	+63,51%	-23,76%	+55,77%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
1 549 903	6 793 173,65	7 024 141,55	7 234 864,80	7 379 563,12
+28,23%	+438,30%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Średnioroczny przyrost dochodów powiatu z udziału w podatku dochodowym CIT wyniósł w latach 2018 – 2024 +25,78%.
Przyjęte dane na 2025 rok (ponad czterokrotny wzrost) wynikają z informacji otrzymanych z ministerstwa. W latach 2026 – 2030 przyjęto założenia wzrostów w %, takie jak w przypadku dochodów powiatu z PIT.
Biorąc pod uwagę dane historyczne, przyrost citu zaplanowano ostrożnie.

1.1.3 Z subwencji ogólnej

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
33 623 028	38 858 706	44 902 653	49 988 596	49 526 148	64 367 716,85
-1,57%	+15,57%	+15,55%	+11,33%	-0,93%	+29,97%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
79 286 851	41 967 994,77	43 394 906,59	44 696 753,79	45 590 688,87
+23,18%	-47,07%	+3,40	+3,00%	+2,00%

W latach 2018 – 2024 dochody z subwencji ogólnej rosły średniorocznie o +13,30%.
Powiat Jarociński na 2025 rok otrzymuje subwencję ogólną, w związku z faktem, że naliczone przez ministerstwo potrzeby finansowe powiatu są wyższe niż kwota zwiększonych dochodów z tytułu udziału w PIT i w CIT.
W chwili obecnej nie ma przesłanek wskazujących na możliwy znaczący wzrost zamożności społeczeństwa powiatu jarocińskiego i firm z tego terenu w latach kolejnych, dlatego w latach 2026 – 2030 nadal planuje się uzupełnienie dochodów dla powiatu subwencją.
% przyrosty przyjęto jak w przypadku dochodów z PIT i CIT.
Analiza wykonań budżetów z lat ubiegłych wskazuje, że przyjęte założenia wzrostu subwencji są realne i że potrzeby finansowe powiatu będą wyższe niż środki z PIT i z CIT.
W przypadku wzrostu zamożności ludności i firm powiat nie otrzyma subwencji, ale za to dostanie więcej dochodów z PIT i CIT. Te znacznie wyższe dochody zastąpią subwencję, dlatego przyjęte założenia są prawidłowe.

Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Na te dochody składają się przede wszystkim: dotacje rządowe na zadania bieżące zlecone i własne powiatu, pomoce finansowe i środki od jednostek sektora finansów publicznych, dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, dotacje z państwowych funduszy celowych oraz dotacje unijne.

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
15 277 676,91	15 437 727,83	15 375 108,25	18 018 075,55	24 726 065,53	24 834 527,76
+18,30%	+1,05%	-0,41%	+17,18%	+37,23%	+0,44%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
20 834 416,75	16 673 876,89	17 240 788,70	17 758 012,36	18 113 172,61
-16,11%	-19,97%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Planowany spadek tych dochodów na 2025 r. – blisko o 20% - w stosunku do bieżącego roku jest uzasadniony. W trakcie realizacji budżetu następuje zwykle zwiększenie dotacji i środków na zadania bieżące.

Na kolejne dwa lata szacuje się średnioroczne przyrosty na poziomie od +3,4% do +2% rocznie (przyjęte założenia tak jak w przypadku PIT, CIT i subwencji).

Takie przyrosty są i tak znacznie niższe od obecnie realizowanych środków. Jest to uzasadnione i wynika z realizowanych programów współfinansowanych środkami unijnymi w latach 2022 – 2024. Nowe środki zostaną wprowadzone do budżetu po ich pozyskaniu. Rozpoczynają się nabory na nowy okres finansowania projektów unijnych. Dlatego powyższe prognozowanie jest uzasadnione.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

Składają się na nie między innymi wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z różnych opłat w szkołach, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie węglowodorów oraz opłaty za koncesje, opłaty za czynności geodezyjne i kartograficzne, wpływy z opłaty komunikacyjnej i wydawanie praw jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego i przewozy nienormatywne, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych.

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
9 959 005,82	10 479 996,87	10 106 812,52	11 484 821,47	12 755 729,40	14 669 906,45
-10,80%	+5,23%	-3,56%	+13,63%	+11,07%	+15,01%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
16 755 920,59	16 653 291,93	17 219 503,86	17 736 088,98	18 090 810,76
+14,22%	-0,61%	+3,40%	+3,00%	+2,00%

Średnioroczny wzrost tych dochodów w latach 2018 – 2024 wyniósł +4099%. Jednakże na dużą zmienność (wzrosty i spadki) w realizacji tych dochodów przyjęto ostrożne wzrosty na kolejne lata prognozy od +3,40 do +2% rocznie.

1.1.3.1 Z podatku od nieruchomości

W powiatach nie występuje, jest dochodem gminy (§ 0310).

1.2 Dochody majątkowe, 1.2.1 ze sprzedaży majątku, 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Realizacja tych dochodów zależy od pozyskania środków zewnętrznych.
W latach 2023 – 2025 są to głównie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, środki unijne, które już zostały przez powiat pozyskane.
Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
9 127 142,76	10 418 280,24	12 222 140,39	8 182 586,99	8 659 287,74	35 211 211,78
-18,25%	+14,15%	+17,31%	-33,05%	+5,83%	+406,63%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026
23 399 586,61	5 955 470,24	3 089 951,24
-33,55%	-74,55%	-48,12

Według stanu na dzień dzisiejszy ww pozyskane dochody zakończą się w 2026 roku.
Dlatego w kolejnych latach prognozy nie wykazano tych dochodów.
Nowe dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu niezwłocznie po ich pozyskaniu.

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
95 101 027,02	86 117 574,47	94 342 269,94	100 793 019,53	113 265 744,28	165 056 824,08
+26,17%	-9,45%	+9,55%	+6,84%	+12,38%	+45,73%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027	2028
165 584 045,26	148 952 184,57	151 273 474,33	155 018 453,99	159 232 439,88
+100,32%	-10,04%	+1,56%	+2,48%	+2,72%

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Poziom zrealizowanych wydatków ogółem cechuje się dużą zmiennością. Jest to uzależnione od poziomu wydatków inwestycyjnych, których wysokość zależy z kolei od pozyskanych dochodów majątkowych oraz wysokości spłat długu w poszczególnych latach prognozy.
Wydatki na 2025 rok zaplanowano z uwzględnieniem: informacji o dochodach, które otrzyma powiat, realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, zwłaszcza inwestycyjnych. Spadek wydatków wynika ze zmniejszenia się dofinansowań z funduszy na inwestycje, a także zakończeniem projektów unijnych na wydatki bieżące.

Począwszy od 2026 roku następuje stopniowy przyrost wydatków ogółem od +1,56% do +2,00% rocznie. Taki wzrost wynika głównie z przyrostu wydatków bieżących.

2.1 Wydatki bieżące

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
68 136 117,19	70 004 988,44	77 473 712,11	84 508 740,36	96 366 998,62	109 966 207,59
+10,41%	+2,74%	+10,67%	+109,08%	+14,04%	+14,11%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027
134 539 504,50	132 221 729,77	136 585 046,85	139 999 673,02
+22,35%	-1,72%	+3,30%	+2,50%

Spadek wydatków bieżących w 2025 roku jest uzasadniony, ponieważ w tym budżecie jeszcze nie zostały ujęte wydatki bieżące na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy (które są już w planie 2024 r. w kwocie 2,035 mln zł). Będą one wprowadzane sukcesywnie w ciągu przyszłego roku. Niższy jest ponadto poziom wydatków bieżących współfinansowanych środkami unijnymi, które też będą wprowadzane do budżetu po ich pozyskaniu.
W kolejnych latach prognozy zakłada się przyrost wydatków bieżących od 3,3% w 2026 roku i 2,5% w 2027 roku (wg średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych określonych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2024 – 2027).
Następne lata to przyrosty +2% średniorocznie.

2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dane historyczne

2018	2019	2020	2021	2022	2023
44 242 594,35	48 521 514,58	54 487 481,48	58 224 253,32	61 894 282,77	71 506 654,36
+6,95%	+9,67%	+12,23%	+6,86%	+6,30%	+15,53%

Dane planowane

IX/2024	2025	2026	2027
90 778 326,03	92 704 079,54	95 763 314,16	98 157 397,01
+26,95%	+2,12%	+3,30%	+2,50%

Wzrost wynagrodzeń w 2024 roku wynika głównie z podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli w 2024 roku o +30%. Założenia przyjęte do projektu budżetu na 2025 rok wynoszą +5%. Jednakże wykazany przyrost +2,12% nie jest jednak zbyt niski, ponieważ bieżąca analiza budżetu 2024 roku wskazuje na występujące oszczędności.
W kolejnych latach prognozy przyjęto wzrosty od 3,30 do 2,0% średniorocznie.

2.1.2 z tytułu gwarancji i poręczeń

Wszystkie poniższe wartości dotyczą poręczeń długu zaciąganego przez spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie sp. z o.o.

Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

PORĘCZENIA	2025	2026
poręczenie 2017	404 693,63	386 193,08
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	900 000,00	870 000,00
poręczenie z 2020 r.	256 666,49	0,00
planowane poręczenie	2 000 000,00	
razem poręczenia	**3 561 360,12**	**1 256 193,08**

PORĘCZENIA	2027	2028	2029	2030
poręczenie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00
poręczenie z 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie z 2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
razem poręczenia	**840 000,00**	**820 000,00**	**790 000,00**	**790 000,00**

Poręczenia wymagalne na dzień złożenia niniejszego projektu WPF nie występują.
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w WPF wykazane zostały wydatki wynikające z udzielonych poręczeń (wszystkie są niewymagalne) oraz jednego planowanego w 2025 roku.

2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy

Nie dotyczy

2.1.3 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty odsetek od spłacanych kredytów i wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. Wartości założonych spłat odsetek przedstawiono w tabeli prognozy wpf w kolumnie 2.1.3

2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa 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) i 2.1.3.2

Nie dotyczy

2.2 Wydatki majątkowe

Wartości wydatków majątkowych w poszczególnych latach zamieszczono w załączniku nr 1 do wpf w kolumnie 2.2.

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy i 2.2.1.1
Wynikają z wartości zapisanych w projekcie budżetu na 2025 r. oraz w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wynik budżetu i 3.1

W latach 2025 – 2027 prognozy zaplanowano nadwyżki. Natomiast od roku 2028 do roku 2030 planowane są deficyty.

4. Przychody budżetu
W 2025 roku przychody budżetu stanowią spłaty pożyczek udzielonych szpitalowi w kwocie 419.160 zł oraz środki z EFS+ na realizację projektu pt. Fachowcy z ZSP nr 2 na rynku europejskim w kwocie 223.779,58 zł.
W kolejnych latach prognozy przychody dotyczą spłat pożyczek przez szpital.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych i 4.1.1

Nie planuje się zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji.

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i 4.2.1

Wystąpi jedynie w 2025 r. i stanowić ją będą środki z EFS+ o których mowa w pkt 4. Środki z tego projektu znajdują się na wyodrębnionym rachunku bankowym i będą wydatkowane w 2025 r.

4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy i 4.3.1

Nie planuje się.

4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych

Wykaz pożyczek długoterminowych udzielonych przez powiat jarociński wraz z ich spłatami przedstawia poniższa tabela

ROK	Udzielone pożyczki w latach i ich spłaty		Razem
	2021 r. 1,8 mln zł	2022 r. 1,3 mln zł	
2025	257 160,00	162 000	419 160
2026	257 160,00	162 000	419 160
2027	257 160,00	162 000	419 160
2028	257 160,00	162 000	419 160
2029	257 160,00	162 000	419 160
2030	257 040,00	162 000	419 040

4.4.1 w tym na pokrycie deficytu budżetu

Wystąpi w latach 2028 – 2030

4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu i 4.5.1

Nie występują.

5. Rozchody budżetu i 5.1 spłaty rat kapitałowych

Na rozchody budżetu składają się już zaciągnięte kredyty i planowane do wykupienia obligacje.

5.1.1 w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań i 5.1.1.1, 5.1.1.2, 5.1.1.3

Nie dotyczy

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Nie dotyczy

6. Kwota długu

W tej kolumnie wykazywany jest dług powiatu przewidywany odpowiednio na koniec danego roku budżetowego.

6.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków

Nie dotyczy.

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i 7.2

Przedstawione dane wskazują, że spełniona będzie relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w każdym roku prognozy.

8.1 - 8.4 Wskaźnik spłaty zobowiązań

Przedstawiona prognoza wskazuje, że spełnione będą relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

9.1, 9.1.1 i 9.1.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej, Fachowcy na rynku europejskim i Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.2, 9.2.1 i 9.2.1.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.3 – 9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej, Fachowcy na rynku europejskim i Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy i 9.4.1, 9.4.1.1

Dotyczy przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do wpf (Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego).

10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy i 10.1.1, 10.1.2

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

10.2 – 10.5

Nie dotyczy

10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Spłaty rat kapitałowych dotyczą wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów.

10.7 Wydatki zmniejszające dług i 10.7.2, 10.7.2.1

Nie dotyczy

10.8 i 10.9

Nie dotyczy

Podsumowując Powiat Jarociński spełnia wskaźniki obsługi zadłużenia określone w ustawie o finansach publicznych. Sytuacja finansowa powiatu jest bardzo dobra.

II. Wykaz przedsięwzięć w WPF został przedstawiony w załączniku nr 2 do prognozy.

W 2025 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w latach ubiegłych oraz rozpocznie realizację nowych, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR ……
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia …….

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2025 - 2030

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd