

Uchwała nr 150/15
Zarządu Powiatu Jarocińskiego
z dnia 10 listopada 2015 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2016 - 2028

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

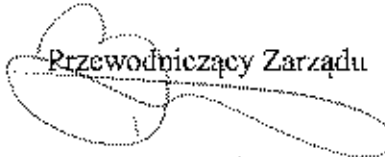
§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 - 2028, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

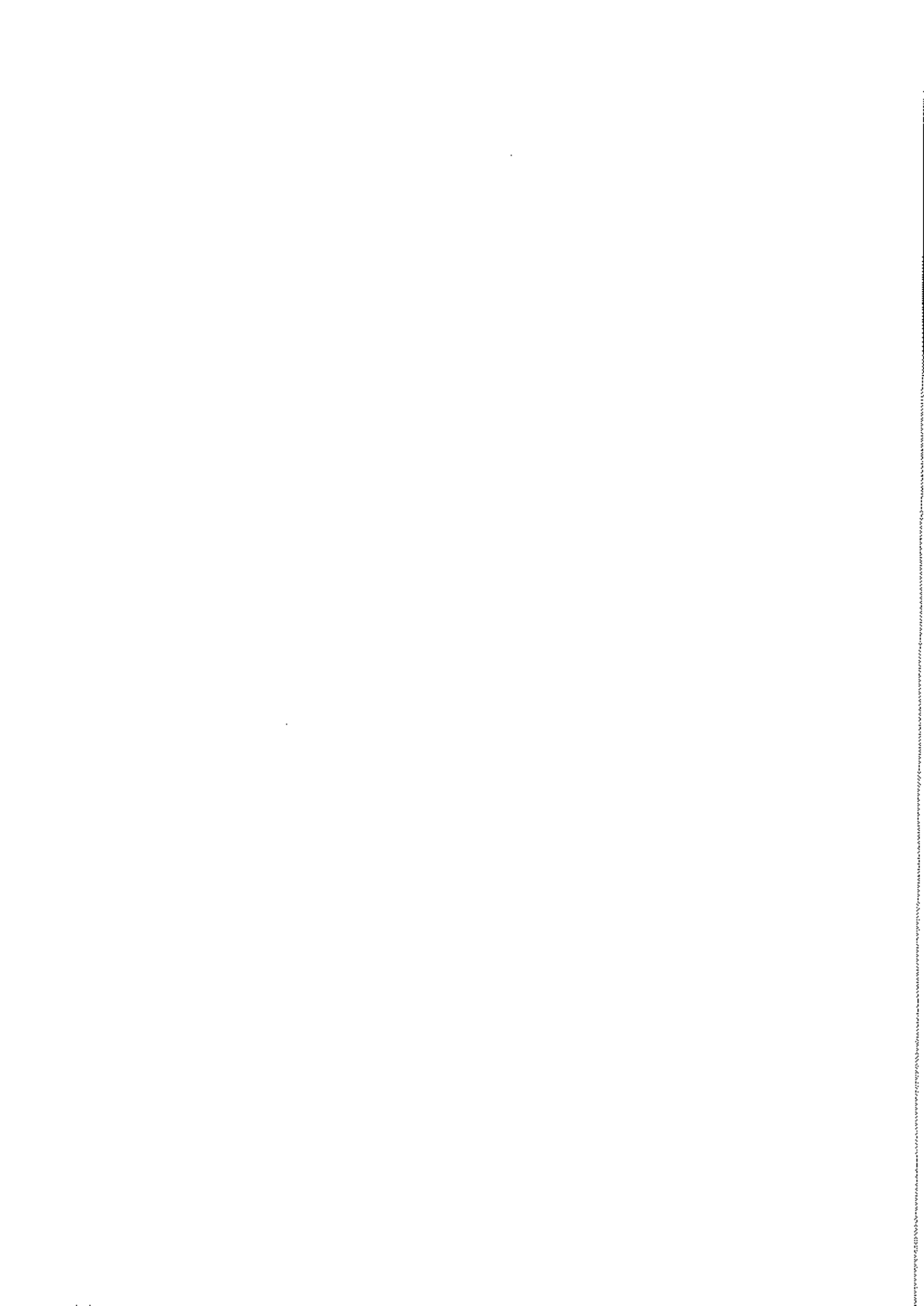
§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 – 2028, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu:

- 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
Bartosz Walczak



Załącznik nr 1
do Uchwały 150/15
Zarządu Powiatu Jarocińskiego
z dnia 10 listopada 2015 r.

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU
JAROCIŃSKIEGO
NA LATA 2016 - 2028



POWIAT
JAROCIŃSKI

www.powiat-jarocinski.pl

Uchwała nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia
w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2016 - 2028

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015r. poz. 1445) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

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

2. Deficyt w 2016 r. w wysokości 3.646.524 zł sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Deficyt w roku 2017 zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych.

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

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

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

§ 3. Traci moc Uchwała nr III/34/14 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2015 – 2024 (ze zm.).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Jan Szczerbań

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

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały i jej zmian należy wyłącznie do Zarządu Powiatu. Zgodnie z art. 230 uofp projekt uchwały WPF Zarząd Powiatu przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Powiatu Jarocińskiego – celem uchwalenia.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w samorządzie i ma przyczynić się do lepszego zarządzania środkami publicznymi. Dokument ten pozwala na ocenę możliwości inwestycyjnych jednostki oraz jej zdolności kredytowej. Jest to dokument strategiczny, który ma wskazywać kierunki rozwoju samorządu, terminy i sposób sfinansowania zadań priorytetowych.

Wymogi dotyczące opracowania wof określone zostały w art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych i wskazują, że prognoza winna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody, wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody oraz rozchody budżetu, kwotę długu samorządu oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Stosownie do art. 227 ustawy WPF powinien obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Jeżeli natomiast chodzi o prognozę kwoty długu, która stanowi część WPF należy ją sporządzić na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

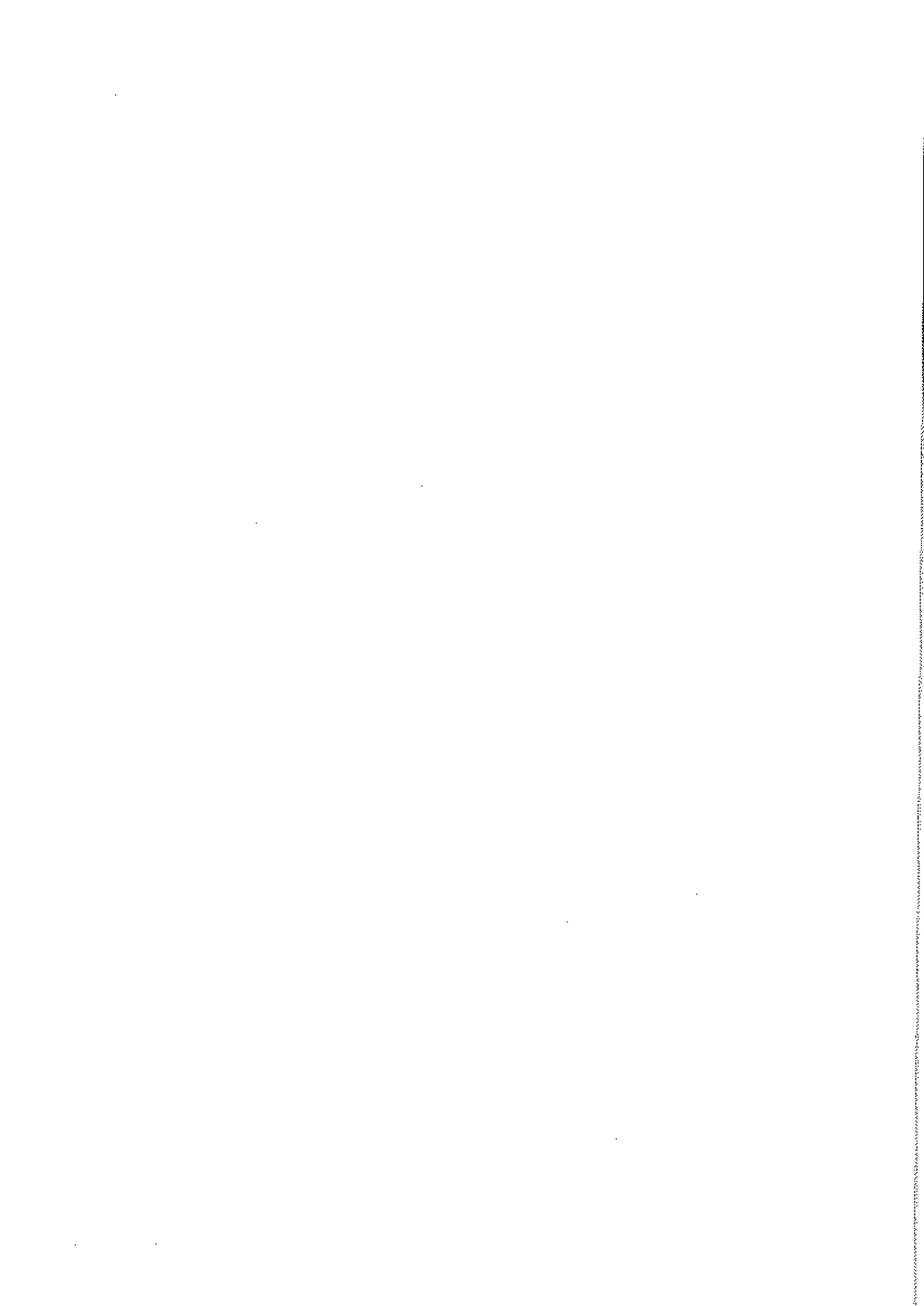
Wartości przyjęte w prognozie i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu samorządu.

W przypadku otrzymania przez powiat negatywnej opinii RIO w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu, samorząd musi dokonać takich zmian, aby zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy.

WPF jest dokumentem wieloletnim, którego po uchwaleniu nie można uchylić, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

Podjęcie uchwały jest obligatoryjne.

Za Zarząd



Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	wr tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kradwy, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu s/x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	(1)- (2)	(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)												
2016	-3 646 524,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 646 524,00	0,00	0,00				
2017	-4 648 743,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	4 648 743,00	0,00	0,00				
2018	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 639 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 753 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	1 549 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy *	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 350 476,00	1 353 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 257,00	1 351 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 221 325,00	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 639 736,00	1 639 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 753 868,00	1 753 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 380,00	1 549 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458 oraz z 2019 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ⁷	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			B.1	B.2
Lp	5	7	[1.1] - [2.1]	0.0 + K.1 + B.1 - W.1 - B.2.1
2016	12 565 546,00	0,00	3 388 976,00	6 388 976,00
2017	17 414 289,00	0,00	4 215 366,00	4 215 366,00
2018	16 192 964,00	0,00	4 671 427,00	4 671 427,00
2019	14 553 228,00	0,00	4 789 371,00	4 789 371,00
2020	12 798 860,00	0,00	4 751 063,00	4 751 063,00
2021	11 250 000,00	0,00	5 508 616,00	5 508 616,00
2022	9 900 000,00	0,00	6 228 261,00	6 228 261,00
2023	8 400 000,00	0,00	6 338 969,00	6 338 969,00
2024	6 800 000,00	0,00	6 457 481,00	6 457 481,00
2025	5 100 000,00	0,00	6 582 165,00	6 582 165,00
2026	3 400 000,00	0,00	6 713 185,00	6 713 185,00
2027	1 700 000,00	0,00	6 847 150,00	6 847 150,00
2028	0,00	0,00	6 984 220,00	6 984 220,00

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2019-2015.

Informacje uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1]+[11.3.2]							
2016	0,00	0,00	39 880 069,00	6 900 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 135 500,00	2 000 000,00	0,00	
2017	0,00	0,00	40 396 697,00	6 434 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 064 109,00	0,00	0,00	
2018	1 221 325,00	1 221 325,00	40 703 414,00	6 530 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 102,00	0,00	0,00	
2019	1 639 736,00	1 639 736,00	41 231 540,00	6 628 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 149 635,00	0,00	0,00	
2020	1 753 868,00	1 753 868,00	41 736 383,00	6 728 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 195,00	0,00	0,00	
2021	1 549 850,00	1 549 850,00	42 247 857,00	6 829 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959 256,00	0,00	0,00	
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	42 766 056,00	6 931 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 878 261,00	0,00	0,00	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	43 291 071,00	7 035 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 838 969,00	0,00	0,00	
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	43 823 002,00	7 140 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 857 481,00	0,00	0,00	
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	44 361 953,00	7 248 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 862 165,00	0,00	0,00	
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	44 908 012,00	7 356 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 185,00	0,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	45 461 288,00	7 467 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 147 150,00	0,00	0,00	
2028	1 700 000,00	1 700 000,00	46 021 877,00	7 579 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 264 220,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w obślakelnej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Admistracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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

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

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:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z realizacji programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
LP	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.5.1	12.6	w tym:		12.7	w tym:
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Łp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zwiększonego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.B	w tym:		Kwoty dotychczas przejęte i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych ujętych w budżecie z 2013 r. umowa na realizację projektu, protoku o najniższych kosztach, a których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 180 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o obług i jego spłacie						Wójtów operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z ulgowymi zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	w tym: wypłaty z tytułu wyrażalnych poręczeń i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 353 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 121 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 339 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	753 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	138 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy określającej procedurę objęcia jest jednostką samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

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



OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2016 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie informacji o dochodach na 2016 rok otrzymanych z Ministerstwa Finansów (subwencje, PIT), informacji o wysokości dotacji budżetowych na zadania zlecone i własne, zakładanej przez Wojewodę realizacji dochodów Skarbu Państwa. Ponadto przy szacowaniu budżetów w poszczególnych latach brano pod uwagę dotychczasową ich realizację – dane historyczne oraz założenia przyjęte w WPF budżetu Państwa na najbliższe lata. W celu utrzymania realności założeń brano również pod uwagę indywidualną specyfikę powiatu jarocińskiego, stan infrastruktury drogowej, wysokości pozyskiwanych corocznie środków, koszty działalności poszczególnych jednostek oraz realizowanych przez nie zadań.

1 Dochody ogółem

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
54 441 642,58	62 361 370,11	70 449 766,12	69 129 494,51	64 543 136,69	65 995 826,69	72 069 810,59	65 754 500
			-1,88	-6,83	+2,25	+9,20	-8,76

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

W latach 2009 – 2011 dochody ogółem rosły co roku od kilku do kilkunastu procent. W latach 2012 - 2014 dochody ogółem zmalały. Jest to wynik zahamowania przyrostów dochodów bieżących oraz mniejszej liczby dochodów majątkowych, co zostało omówione szczegółowo w kolejnych punktach. W roku 2015 nastąpił znaczny przyrost dochodów (+ 9,20 %), co wynika przede wszystkim z pozyskania blisko 9,5 mln dochodów majątkowych (m. in. tzw. „schetyńówka”, środki norweskie i środki z pfron na dps) oraz przyrostów dochodów bieżących.

Na 2016 r. założono dochody na poziomie blisko 65,8 mln zł (spadek o 8,76% w stosunku do br., co jest uzasadnione i świadczy o realności prognozy, ponieważ w tym momencie wskazano w budżecie środki, które powiat ma w tej chwili do dyspozycji. Kolejne dochody będą wprowadzane do budżetu sukcesywnie po ich pozyskaniu (np. dotacje na „schetyńówki”, środki unijne itd.).

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
64 144 264	64 959 719	65 787 937	66 629 184	67 483 726	68 351 848	69 233 841	70 129 992	71 040 606
-2,45	+1,27	+1,27	+1,28	+1,28	+1,29	+1,29	+1,29	+1,30

2026	2027	2028
71 965 995	72 906 477	73 862 380
+1,30	+1,31	+1,31

Podobna sytuacja dotyczy 2017 r., w którym dochody znowu maleją o kolejne 2,45% w stosunku do 2016 roku. Taka prognoza jest uzasadniona, ponieważ w 2016 r. w projekcie budżetu znajdują się już dodatkowe 2 mln zł pomocy finansowej od Gminy Jarocin. Takich środków w 2017 r. i kolejnych latach na razie nie zaplanowano, będą wprowadzane po ich otrzymaniu.

Od 2018 r. do końca prognozy, dochody powiatu skalkulowano na poziomie wzrostu od 1,28 % do 1,31 % rocznie. Są to przyrosty bardzo małe, dlatego bardzo realne i możliwe do uzyskania.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
50 597 106,82	53 512 176,12	59 643 453,17	59 370 053,39	61 713 775,80	62 083 357,28	62 584 988,59	63 654 500
+4,44	+5,76	+11,46	-0,46	+3,95	+0,60	+0,81	+1,71

Wykonane dochody ogółem w latach 2009 – 2011 rosły rocznie od 4% do ponad 11%. Lata 2012 – 2014 to czas znacznego wyhamowania wzrostów, stagnacja. Miały na to wpływ: obniżenie przyrostów subwencji oświatowej, a w 2014 r. nawet jej zmniejszenie o ponad milion zł; obniżenie dotacji budżetowych na zadania rządowe (w wielu przypadkach środki najniższe od kilku lat). Częściowo braki uzupełnione zostały pozyskanymi środkami unijnymi na realizację tzw. projektów „miękkich”.

W roku 2015 powiat otrzymał zwiększenie subwencji o blisko milion w stosunku do 2014 r. Ponadto można zauważyć stopniowe zwiększanie się przyrostów pozostałych dochodów bieżących.

Również w 2016 roku następuje wzrost dochodów o 1,71% na co wpływ ma wzrost subwencji oświatowej oraz PITu, a 2017 wzrost o 0,77%.

W latach 2018 – 2028 założono stopniowe wzrosty dochodów, które stabilizują się na poziomie 1,21% - 1,31% rocznie. Dane za lata 2015 i 2016 wskazują, że przyjęte założenia są wiarygodne, a trend wzrostowy powinien być nawet wyższy.

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
64 144 264	64 959 719	65 767 937	66 629 184	67 483 726	68 351 848	69 233 841	70 129 992	71 040 606
+0,77	+1,27	+1,27	+1,28	+1,28	1,29	+1,29	+1,29	+1,30

2026	2027	2028
71 965 995	72 906 477	73 862 380
+1,30	+1,31	+1,31

Dodatkowo w celu pełniejszej oceny przyjętych założeń, w poniższej tabeli przedstawiono dotychczasowe kształtowanie się dochodów bieżących umniejszonych o środki unijne.

Kształtowanie się dochodów bieżących (umniejszonych o środki unijne)

2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
52 878 537,76	59 063 875,68	58 497 005,40	60 040 429,36	59 953 008,18	62 029 748,59	63 654 500
+6,31	+11,70	-0,96	+2,64	-0,15	+3,46	+2,62

Tutaj również można zauważyć tendencję, że do 2011 r. dochody te znacząco rosły co roku, a w latach 2012 – 2014 w zasadzie utrzymywały się na poziomie 59 – 60 mln zł.

W ciągu 3 kwartałów 2015 roku odnotowano wzrost dochodów o +3,46%, tj. nieco ponad 2 mln zł. Otrzymane dane na przyszły rok przewidują dalsze wzrosty +2,62%, tj. ponad 1,6 mln zł. Przedstawione dane wskazują, że stopniowo następuje powrót do trendu wzrostowego kilkuprocentowego dochodów w każdym roku. Dlatego założone wzrosty dochodów w kolejnych latach prognozy na poziomie średnio 1,29% są realne do uzyskania.

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

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
6 790 203,00	6 878 972,00	7 958 588,00	8 330 527,00	8 998 329,00	9 549 717,00	10 420 000	11 489 902
-10,62	+1,30	+15,69	+4,67	+8,02	+6,12	+9,11	+10,26

Na 2016 r. zaplanowano 11.489.902 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 r. W kolejnych latach zaplanowano coroczne przyrosty pitu tylko na poziomie +1% rocznie. Historyczne wyniki wskazują, że co najmniej taki poziom dochodów rocznie był realizowany, co świadczy o realności przyjętych założeń.

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

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
224 603,01	225 006,11	151 256,70	209 794,02	266 841,93	323 995,87	257 040	323 797
-5,89	+0,17	-32,78	+38,89	+27,20	+21,42	-20,67	+25,97

W latach 2007 – 2015 dochody te wynosiły zwykle ponad 200 tys. zł rocznie, poza wyjątkowym rokiem 2011, w którym naliczona została duża korekta podatku przez urząd skarbowy. W 2016 planuje się dochody z CIT na poziomie uzyskanym za 2014 r. W latach kolejnych założono jednoprocetowe przyrosty rocznie.

1.1.3 Podatki i opłaty

Składają się na nie między innymi wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wiczyście nieruchomości (§0470), (§ 0550), wpływy z różnych opłat w szkołach, opłaty i kary za korzystanie ze środowiska, opłaty za czynności geodezyjne i kartograficzne (§ 0690), wpływy z opłaty komunikacyjnej (§ 0420), (§ 0490), (§ 0650), opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych (§0680).

Dane historyczne – podatki i opłaty

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
1 770 654,68	2 402 253,52	2 816 671,97	2 739 736,57	2 862 189,15	3 154 393,50	3 140 176	3 207 060
-12,58	+35,67	+17,25	-2,74	+4,47	+10,21	-0,45	+2,13

Na 2016 rok zaplanowano nieznaczny przyrost dochodów z opłat co jest uzasadnione i wynika z realizacji nieco wyższych dochodów z opłat geodezyjnych, za zajęcie pasa drogowego, opłat za przewozy nienormatywne pojazdów oraz opłat komunikacyjnych w 4 kwartale 2015 roku. Od 2017 r. zaplanowano coroczne przyrosty tych dochodów o +1,93% rocznie.

1.1.3.1 Z podatku od nieruchomości

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

1.1.4 Z subwencji ogólnej

Składa się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
28 745 754	30 076 325	32 620 544	33 556 808	33 916 331	32 883 878	33 926 957	34 629 655
+11,19	+4,82	+8,45	+2,87	+1,07	-3,04	+3,17	+2,07

Kluczowe znaczenie dla realizacji tych dochodów będą miały wpływy z subwencji oświatowej, której dotychczasowa realizacja przedstawia się następująco:

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
23 775 146	25 281 953	27 264 764	28 579 031	28 905 420	27 917 000	29 030 535	29 652 923
+9,22	+6,33	+7,84	+4,82	+1,14	-3,42	+3,99	+2,14

Po spadku o około milion zł w 2014 r. dochody z subwencji oświatowej w dwóch kolejnych latach przyrastają, dlatego w prognozie założono przyrosty na poziomie +1%.

1.1.5 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 oraz dotacje z państwowych funduszy celowych.

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
11 007 000,95	11 201 000,16	12 644 170,49	12 039 685,13	12 551 710,17	12 209 482,94	10 660 682,59	10 097 832
+2,38	+1,76	+12,87	-4,79	+6,74	-5,00	-12,69	-5,28

Dane historyczne i prognozowane wskazują na spadki tych dochodów w latach 2014 – 2017. Niestety od lat powiat otrzymuje zbyt niskie dotacje z budżetu na zadania rządowe i własne (często są one niższe od dotacji otrzymywanych w latach 2007 – 2009). Ponadto w 2016 i 2017 nie zaplanowano dotacji ze środków unijnych, ponieważ na razie ich nie pozyskano. Dlatego w tych latach odnotowuje się dalszy spadek poziomu dotacji na cele bieżące.

Od roku 2018 założono ustabilizowanie się corocznych przyrostów na poziomie $\pm 1,67\%$, co wydaje się tym bardziej realne, że wówczas będą już realizowane dotacje z nowej perspektywy unijnej.

1.2 Dochody majątkowe

To środki na wydatki majątkowe, które są otrzymywane z budżetu państwa, budżetu wojewody, od innych jst jako pomoce finansowe oraz środki europejskie. Zalicza się do nich również dochody ze sprzedaży mienia powiatu.

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
3 844 535,73	8 849 193,99	10 806 312,95	9 759 441,12	2 829 360,89	3 912 469,41	9 484 822	2 100 000

W 2016 r. 2 mln zł to pomoc finansowa na zadanie inwestycyjne, natomiast 100 tys. będzie pochodziło ze sprzedaży mienia powiatu. Od roku 2017 nie zaplanowano dochodów majątkowych. Będą wprowadzane do budżetów po ich pozyskaniu.

1.2.1 Ze sprzedaży majątku

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
116 428	4 000	59 326,07	97 300	654 846	70 000	100 000	100 000

Dochody powyższe pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań oraz mienia ruchomego powiatu. W 2016 roku planuje się sprzedaż nieruchomości dz. nr 703/1 o powierzchni 0,0876 ha stanowiącej własność Powiatu Jarocińskiego. Od 2017 r. nie zaplanowano sprzedaży majątku powiatu.

1.2.2 Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Na 2016 r. zaplanowano kwotę 2.000.000 zł z tytułu pomocy finansowej od Gminy Jarocin na realizację inwestycji drogowej pn. „Przebudowa dróg powiatowych nr 4173 P i 4172 P na odcinku Witaszyczki – Zakrzew – granica powiatu – etap I odcinek Witaszyczki - Zakrzew”. W kolejnych latach prognozy powiat nie otrzymał jeszcze środków z tego tytułu.

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
52 141 285,23	69 594 007,06	71 042 693,69	71 451 802,87	84 131 103,95	68 634 832,97	73 701 524,69	69 401 024
+11,83	+33,65	+1,94	+0,58	-0,10	+7,02	+7,38	-5,84

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
68 993 007	63 738 394	64 148 201	64 875 316	65 934 366	67 001 848	67 733 841	68 529 992	69 340 606
-0,59	-7,62	+0,64	+1,13	+1,63	+1,62	+1,09	+1,18	+1,18

2026	2027	2028
70 265 995	71 206 477	72 162 380
+1,33	+1,33	+1,34

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 z kolei zależy od pozyskanych dochodów majątkowych.

W latach 2016 – 2018 prognozuje się spadek wydatków ogółem, co jest determinowane wysokością wydatków na inwestycje. W kolejnych latach w p f prognozowane są wzrosty.

2.1 Wydatki bieżące

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
43 999 556,48	48 778 737,92	51 948 600,75	52 638 120,01	55 495 079,68	58 288 380,04	58 382 319,69	60 265 524
+3,28	+7,89	+11,05	+1,32	+5,43	+1,39	+3,76	+3,23

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
59 928 898	60 288 292	60 998 566	61 878 121	61 975 110	62 123 587	62 894 872	63 672 511	64 458 441
-0,56	+0,60	+1,17	+1,44	+0,16	+0,24	+1,24	+1,24	+1,24

2026	2027	2028
65 252 810	66 059 327	66 878 160
+1,23	+1,24	+1,24

Dane historyczne wskazują, że w latach niskich przyrostów dochodów bieżących, starano się również zredukować poziom wydatków bieżących. W latach 2016 – 2018 założono utrzymanie się wydatków bieżących na poziomie ok. 60 mln zł – do momentu wyjaśnienia ile będą wynosić przyrosty dochodów bieżących.

Ponadto poziom wydatków bieżących jest uzależniony również od wysokości środków planowanych corocznie na poręczenie dla szpitala oraz odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji. Po wygaśnięciu poręczenia, spłatach kredytów i pożyczek założono średnie wzrosty wydatków bieżących +1,24%.

2.1.1 z tytułu gwarancji i poręczeń

Dotychczas powiat jarociński udzielił jednego poręczenia wykupu obligacji wraz z odsetkami, prowizjami i innymi kosztami cmiłowanych przez Spółkę "Szpital Powiatowy w Jarocinie" Sp. z o.o. z przeznaczeniem na inwestycję pn. "Nadbudowa i przebudowa oddziałów szpitalnych". Kwoty poręczeń na najbliższe lata przedstawia poniższa tabela.

IX/2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
683 971	1 250 000	1 200 000	1 150 000	1 100 000	1 250 000	610 000

Wszystkie te kwoty są wydatkami bieżącymi i długiem. Będą musiały być zapisywane w kolejnych budżetach aż do 2021 roku.

2.1.1.1 i 2.1.2 - nie dotyczy

SP ZOZ został przekształcony w spółkę z o.o. przed wejściem w życie ustawy o działalności leczniczej.

2.1.3 i 2.1.3.1 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty prowizji bankowych i odsetek od spłacanych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. Wartości założonych spłat przedstawia poniższa tabela.

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
313 335	437 182	597 822	556 696	501 407	442 469	393 750	346 500	294 000	238 000

2026	2027	2028
178 500	119 000	59 500

2.2 Wydatki majątkowe

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
8 741 728,77	22 915 269,14	19 094 092,94	18 870 982,86	8 636 024,27	12 366 452,93	15 319 205	9 135 500

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9 064 109	3 450 102	3 149 635	2 997 195	3 959 256	4 878 261	4 838 969	4 857 481	4 882 165

2026	2027	2028
5 013 185	5 147 160	5 284 220

Na lata kolejne wydatki majątkowe zostały określone w powyższej tabeli. Składają się na nie środki, które pozostają do dyspozycji powiatu po opłaceniu wydatków bieżących i spłat zadłużenia.

3 Wynik budżetu

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu (deficyt lub nadwyżka). W 2016 r. deficyt w kwocie – 3.646.524 zł, a w 2017 r. w kwocie – 4.848.743 zł sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z emisji obligacji. W kolejnych latach powiat wypracuje nadwyżki, które przeznaczone zostaną na spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji.

4 Przychody budżetu

Zostały zaplanowane jedynie w latach 2016 – 2017 i pochodzą z emisji obligacji.

2016	2017
5 000 000	6 200 000

4.1 i 4.1.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych

Nie występuje.

4.2 Wolne środki

Nie zaplanowano. Ich ustalenie będzie możliwe po zakończeniu każdego roku budżetowego.

4.3 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych

Na 2016 r. zaplanowano emisję obligacji w kwocie 5.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.646.524 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.353.476 zł. W 2017 r. zaplanowano emisję obligacji w kwocie 6.200.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu (4.848.743 zł) oraz spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań (1.351.257 zł).

4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu

Na pokrycie deficytu budżetu 2016 roku będzie przeznaczona kwota 3.646.524 zł, a w 2017 r. kwota 4.848.743 zł. W kolejnych latach deficytu nie planuje się.

4.4 i 4.4.1 Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu

Nie występują.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu stanowią zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowane do wykupienia papiery wartościowe.

5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych

Obejmuje spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz wykup papierów wartościowych wyemitowanych w 2015 r. oraz planowanych do wycemowania w 2016 i 2017 roku.

5.1.1, 5.1.1.1 i 5.2 nie dotyczy

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Nie występują

6. Kwota długu

W tej kolumnie wykazywany jest dług powiatu przewidywany odpowiednio na koniec danego roku budżetowego. Wynika on z już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych jak również z planowanych do wyemitowania w roku 2016 i 2017.

7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez ist zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych

Nie występują.

8.1 i 8.2 Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

Przedstawione dane wskazują, że spełniona będzie relacja wynikająca z art. 242 ustawy.

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
7 197 550,36	6 733 438,20	7 694 852,42	6 733 933,38	6 218 696,12	5 809 977,24	4 202 669	3 388 976

Dane prognozowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
4 215 366	4 671 427	4 789 371	4 751 063	5 508 618	6 228 261	6 338 969	6 457 481	6 582 165

2026	2027	2028
6 713 185	6 847 150	6 984 220

9.1 – 9.7.1

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

10 i 10.1 Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

W roku 2016 i 2017 planuje się deficyt, który sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych. Nadwyżki w latach kolejnych przeznaczone będą na spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
27 734 285,50	28 575 257,47	32 288 000,88	34 908 032,17	36 658 344,75	38 059 523,28	39 082 935	39 880 068
+5,09	+6,83	+9,10	+8,18	+5,01	+3,83	+2,69	+2,04

Dane projektowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
40 396 697	40 703 414	41 231 540	41 738 383	42 247 857	42 766 056	43 291 071	43 823 002	44 361 953
+1,30	+0,76	+1,29	+1,22	+1,23	+1,23	+1,23	+1,23	+1,23

2026	2027	2028
44 908 012	45 481 286	46 021 877
+1,23	+1,23	+1,23

Poziom tych wydatków w poszczególnych latach cechuje się dużą zmiennością. Mają na to wpływ między innymi awanse zawodowe nauczycieli, jubilatki, odprawy emerytalne, odprawy z tytułu redukcji oddziałów itd. W latach 2020 - 2028 przyjęto założenie, że wynagrodzenia będą rosły średnio o 1,23 % rocznie.

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst

Obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w Jarocinie

Dane historyczne

2009	2010	2011	2012	2013	2014	IX/2015	2016
4 990 981,79	5 075 489,72	5 571 100,27	5 821 571,77	6 024 360,02	6 258 687,69	6 626 102	6 990 142
-5,07	+1,69	+9,77	+4,50	+3,48	+3,89	+5,87	+5,49

Dane projektowane

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
6 434 191	6 530 705	6 628 670	6 728 102	6 829 022	6 931 458	7 035 429	7 140 959	7 248 076
-7,95	+1,50	+1,50	+1,50	+1,50	+1,50	+1,50	+1,50	+1,50

2026	2027	2028
7 356 797	7 467 150	7 579 159
+1,50	+1,50	+1,50

Spadek wydatków w 2017 r. w stosunku do 2016 r. wynika z zaplanowanej modernizacji budynku urzędu, odpraw emerytalnych i jubilatki w przyszłym roku, które mają charakter jednorazowy i podnoszą koszty ogólne. W kolejnych latach założono wzrosty wydatków na poziomie +1,5% rocznie.

11.3, 11.3.1 i 11.3.2 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy

Nie występują.

11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane

Nie występują.

11.5 Nowe wydatki inwestycyjne

Dotyczą inwestycji nowych w kolejnych latach budżetowych.

11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji

Stanowi ją dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną Gminie Jarocin w kwocie 2.000.000 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Jarocin – Wola Książęca”.

12.1, 12.1.1 i 12.1.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie występują.

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

Nie występują.

12.3 – 12.3.2 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie występują.

12.4-12.8.1 nie występują

13.1-13.7 nie występują

Powiat jarociński zlikwidował SP ZOZ, przejął po nim zobowiązania i wszystkie spłacił.

14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych

Spłaty rat kapitałowych dotyczą kredytów już zaciągniętych i w latach 2016 – 2021 wynoszą łącznie 6.119.022 zł.

1.	Bank Spółdzielczy w Jarocinie	2016	360 000	Kredyt z 2013 r. zaciągnięty w kwocie 4.257.000, koniec spłat w 2018 r.,
		2017	1 190 904	
		2018	884 949	
2.	Bank Spółdzielczy w Jarocinie	2016	960 000	Kredyt z 2014 r. zaciągnięty w kwocie 4.190.000 zł, koniec spłat w 2021 r.
		2017	120 000	
		2018	216 640	
		2019	1 320 000	
		2020	744 000	
3.	Wielkopolski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2016	13 740	Pożyczka z 2014 r. zaciągnięta w kwocie 41.227 zł, koniec spłat w 2017r.
		2017	20 617	
4.	Wielkopolski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2016	19 736	Pożyczka z 2014 r. zaciągnięta w kwocie 98.680 zł, koniec spłat w 2020r.
		2017	19 736	
		2018	19 736	
		2019	19 736	
		2020	9 868	

Umowa na emisję obligacji została podpisana. Do dnia złożenia niniejszej uchwały emisji nie uruchomiono.

14.2 – 14.4 nie występują

W wierszu "wykonanie 2015" wykazano plan na koniec września 2015 roku.

Przedsięwzięć w WPF w chwili obecnej nie planuje się.