

Uchwała nr 500/17
Zarządu Powiatu Jarocińskiego
z dnia 13 listopada 2017 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2018 - 2030

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2030, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 – 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


Teodor Grobelny

Załącznik
do Uchwały nr 500/17
Zarządu Powiatu Jarocińskiego
z dnia 13 listopada 2017 r.

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU
JAROCIŃSKIEGO
NA LATA 2018 - 2030



**STAROSTWO POWIATOWE
W JAROCINIE**

Projekt

**Uchwała nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia
w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2030**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) uchwala się, co następuje:

- § 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 – 2030 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 2018 r. w wysokości 2.378.675 zł sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z kredytów zaciągniętych na rynku krajowym, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Nadwyżki w latach 2018– 2030 przeznaczone zostaną na sfinansowanie rozchodów w wysokościach określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 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.

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

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc Uchwała nr XXXVIII/243/17 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 31 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2017 – 2030 (ze zm.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Jarocinie.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Sporządził: Damian Jankowski

Zatwierdził: Jacek Jędrzejak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr ...
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia

z tego:												
Lp	1	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:							w tym:	
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
2018	71 512 172,93	71 282 172,93		13 891 049,00	331 000,00	3 832 817,00	0,00	34 192 845,00	14 594 720,02	230 000,00	30 000,00	200 000,00
2019	69 938 638,30	68 338 638,30		14 446 690,96	354 310,00	3 833 164,44	0,00	34 297 411,84	10 847 453,78	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2020	71 048 256,81	69 448 256,81		15 024 558,60	337 653,10	3 909 827,73	0,00	34 693 715,05	10 811 302,91	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2021	72 371 914,89	70 771 914,69		15 625 540,94	341 029,63	3 988 024,28	0,00	35 095 047,87	10 957 848,55	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2022	72 130 407,33	72 130 407,33		16 260 562,58	344 439,93	4 067 784,76	0,00	35 501 481,94	11 106 222,29	0,00	0,00	0,00
2023	79 524 875,75	79 524 875,75		16 900 585,08	347 884,33	4 149 140,46	0,00	35 913 090,01	11 257 051,71	0,00	0,00	0,00
2024	74 956 502,43	74 956 502,43		17 576 608,48	351 363,17	4 232 123,28	0,00	36 329 843,04	11 410 205,06	0,00	0,00	0,00
2025	76 426 513,30	76 426 513,30		18 279 672,82	354 876,80	4 316 755,76	0,00	36 752 125,12	11 565 591,31	0,00	0,00	0,00
2026	77 936 179,21	77 936 179,21		19 010 859,73	358 425,57	4 403 101,09	0,00	37 179 703,60	11 729 560,11	0,00	0,00	0,00
2027	79 486 817,62	79 486 817,62		19 771 294,12	362 009,83	4 491 163,12	0,00	37 612 759,00	11 883 851,82	0,00	0,00	0,00
2028	81 079 794,43	81 079 794,43		20 562 145,88	365 629,93	4 580 986,39	0,00	38 051 370,12	12 046 607,58	0,00	0,00	0,00
2029	82 716 526,01	82 716 526,01		21 384 631,72	369 286,23	4 672 606,12	0,00	38 495 617,02	12 211 869,26	0,00	0,00	0,00
2030	84 398 480,79	84 398 480,79		22 240 016,99	372 979,09	4 766 058,23	0,00	38 945 581,05	12 379 679,46	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	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		
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
2018	73 880 847,63	66 414 689,96	1 180 790,41	0,00	0,00	0,00	351 837,17	321 837,17	0,00	0,00	7 476 157,67
2019	67 098 902,30	62 701 155,91	1 644 788,24	0,00	x	x	331 334,00	331 334,00	0,00	0,00	4 397 746,39
2020	68 244 388,81	63 758 860,32	1 523 330,77	0,00	x	x	266 696,00	266 696,00	0,00	0,00	4 485 528,49
2021	69 772 564,69	64 996 243,85	1 475 499,80	0,00	x	x	197 611,00	197 611,00	0,00	0,00	4 778 305,84
2022	70 930 407,33	66 279 261,82	1 416 592,66	0,00	x	x	148 300,00	148 300,00	0,00	0,00	4 657 145,51
2023	72 174 875,75	67 618 003,24	1 375 171,62	0,00	x	x	117 580,00	117 580,00	0,00	0,00	4 556 872,51
2024	74 206 502,43	69 010 530,36	1 353 144,05	0,00	x	x	82 860,00	82 860,00	0,00	0,00	5 195 972,07
2025	75 426 513,30	70 426 016,27	1 304 693,63	0,00	x	x	61 370,00	61 370,00	0,00	0,00	5 003 497,03
2026	77 236 179,21	71 866 570,71	1 256 193,08	0,00	x	x	37 070,00	37 070,00	0,00	0,00	5 369 608,50
2027	78 686 817,62	72 984 307,05	840 000,00	0,00	x	x	19 920,00	19 920,00	0,00	0,00	5 702 510,57
2028	81 079 794,43	74 531 005,38	820 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 548 789,05
2029	82 716 526,01	76 129 996,87	790 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 529,14
2030	84 398 480,79	77 784 215,16	790 000,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 265,63

4) W przyszłości wykasuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2015.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem x 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	5	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2018	-2 378 875,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	2 378 875,00	0,00	0,00			
2019	2 839 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	2 803 868,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00			
2021	2 599 360,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00			
2022	1 200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00			
2023	1 350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00			
2024	750 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00			
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	800 000,00	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			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	z tego:											Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Rozchody budżetu x	w tym:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	1 221 325,00	1 221 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 265 402,00	0,00	4 867 482,67	4 867 482,67	
2019	2 839 736,00	2 839 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 178 351,00	0,00	5 637 482,39	5 637 482,39	
2020	2 953 868,00	2 953 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 066 675,00	0,00	5 689 396,49	5 689 396,49	
2021	2 749 360,00	2 749 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 260 000,00	0,00	5 775 665,84	5 775 665,84	
2022	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	5 857 145,51	5 857 145,51	
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	5 906 872,51	5 906 872,51	
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 945 972,07	5 945 972,07	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	6 003 497,03	6 003 497,03	
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 069 608,50	6 069 608,50	
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 502 510,57	6 502 510,57	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 548 789,05	6 548 789,05	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 529,14	6 592 529,14	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 265,63	6 614 265,63	

6) W rocznej deklaracji o wydatkach wyłączeniach wynikających z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1455 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2018	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	6,85%	9,5	9,5	9,7	9,7
2019	6,74%	6,74%	0,00	6,74%	8,06%	8,75%	8,71%	TAK	TAK
2020	6,68%	6,68%	0,00	6,68%	8,01%	8,08%	8,04%	TAK	TAK
2021	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	7,98%	7,94%	7,90%	TAK	TAK
2022	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	8,12%	8,02%	7,64%	TAK	TAK
2023	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	8,03%	8,04%	8,02%	TAK	TAK
2024	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	7,93%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2025	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	7,86%	8,03%	8,04%	TAK	TAK
2026	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	7,79%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2027	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	8,18%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2028	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	8,08%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2029	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	7,97%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2030	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	7,84%	8,08%	8,08%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	inwestycyjne			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	43 140 315,68	7 345 071,00	7 561 304,05	4 700 926,38	2 860 377,67	1 515 000,00	5 767 013,00	194 144,67	
2019	2 839 736,00	1 639 736,00	43 274 820,09	7 051 482,09	3 592 460,12	180 305,30	3 412 154,82	3 247 315,00	985 592,07	164 839,82	
2020	2 803 866,00	1 603 866,00	44 276 465,72	7 214 964,49	3 157 808,00	0,00	3 157 808,00	3 157 808,00	1 927 720,49	0,00	
2021	2 599 360,00	1 399 360,00	45 284 521,05	7 362 277,86	3 067 315,00	0,00	3 067 315,00	3 067 315,00	1 708 990,84	0,00	
2022	1 200 000,00	1 200 000,00	46 345 329,31	7 553 512,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4 657 145,51	0,00	
2023	1 350 000,00	1 350 000,00	47 421 361,99	7 728 762,29	0,00	0,00	0,00	0,00	4 556 872,51	0,00	
2024	750 000,00	750 000,00	48 523 233,61	7 908 121,19	0,00	0,00	0,00	0,00	5 195 972,07	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	49 651 924,01	8 091 686,86	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003 497,03	0,00	
2026	700 000,00	700 000,00	50 807 741,23	8 279 558,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 360 095,33	0,00	
2027	800 000,00	800 000,00	51 992 700,26	8 471 839,43	0,00	0,00	0,00	0,00	5 702 510,47	0,00	
2028	0,00	0,00	53 206 187,98	8 668 632,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 548 789,05	0,00	
2029	0,00	0,00	54 449 186,10	8 870 045,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 529,14	0,00	
2030	0,00	0,00	55 722 431,03	9 076 188,21	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 265,63	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, tzn. różnica między wydatkami a przychodami w budżecie, przeznaczona na cele określone w budżecie, w tym na cele określone w budżecie, w tym na cele określone w budżecie.

11) W pozycji wyliczone są koszty wydatków w ramach zadań własnych i finansowanych w całości lub części z budżetu państwa, w tym z budżetu państwa, w tym z budżetu państwa.

12) Wydatki inwestycyjne w rozumieniu przepisów o finansach publicznych, w tym wydatki na inwestycje, w tym wydatki na inwestycje, w tym wydatki na inwestycje.

13) W pozycji wykazane są wydatki inwestycyjne, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	w tym:			w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programy, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wyszczególnienie											
2018	4 066 871,02	3 798 746,23	3 798 746,23	0,00	0,00	0,00	4 361 676,38	3 773 269,64	4 361 676,38		
2019	180 305,30	172 815,84	172 815,84	0,00	0,00	0,00	180 305,30	172 815,84	180 305,30		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

40 W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.5.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wyodrębnić informacje o:

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2018 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania, udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.7	12.7.1
2018	194 144,67	0,00	0,00	782 551,41	782 551,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	164 839,82	0,00	0,00	172 329,88	7 489,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 221 325,00	9 472 438,00	1 151 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 839 736,00	6 225 123,00	3 247 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 953 868,00	3 067 315,00	3 157 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 749 360,00	0,00	3 067 315,00	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
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacje o spełnieniu wskazań spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnieniem 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 jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 52). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących podziału prawyrotu: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę dla obliczeń jednostki samorządu terytorialnego.
x- pozycje oznaczone symbolem „x” na który zastosowano planując się zadziwnie zobowiązania dłużna (prognoza kwoty długów). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obliczeniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przeświadczenia wykraczają poza okres prognozy (kwoty długów) to pozycje oznaczone symbolem „x” sprawdzają się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr ...
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 250 331,58	7 551 304,05	3 592 460,12	3 157 806,00	3 087 915,00	17 797 285,74
1.a	- wydatki bieżące				8 231 951,31	4 700 926,38	1 803 305,30	0,00	0,00	4 881 231,68
1.b	- wydatki majątkowe				15 018 380,27	2 850 377,67	3 412 154,82	3 157 806,00	3 087 915,00	12 916 054,06
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:				8 338 160,58	4 555 831,05	345 145,12	0,00	0,00	5 319 364,74
1.1.1	- wydatki bieżące				7 553 451,31	4 361 676,38	1 803 305,30	0,00	0,00	4 541 381,68
1.1.1.1	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	1 350 456,00	523 401,00	0,00	0,00	0,00	523 401,00
1.1.1.2	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	1 046 617,68	454 249,64	0,00	0,00	0,00	454 249,64
1.1.1.3	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Przyrodniczo - Biznesowych w Tarcach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	542 920,00	241 102,50	0,00	0,00	0,00	241 102,50
1.1.1.4	Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1	2016	2018	179 368,19	88 351,19	0,00	0,00	0,00	88 351,19
1.1.1.6	Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w piglik w Starostwie Powiatowym w Jarocinie oraz ich uosławianie za pomocą e-usług -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	2 656 682,01	2 135 213,00	0,00	0,00	0,00	2 135 213,00
1.1.1.7	Rozwój kompetencji kluczowych w szkołach ponadgimnazjalnych w powiecie jarocińskim -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2019	688 827,50	361 825,75	71 125,00	0,00	0,00	432 948,75
1.1.1.8	Podniesienie jakości kształcenia w Zespole Szkół Specjalnych w Jarocinie - Podniesienie jakości kształcenia w ZSS	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2018	864 935,33	448 355,00	0,00	0,00	0,00	448 355,00
1.1.1.9	Z nabywkami przez Europę -	Jarociński	2017	2019	225 680,60	109 180,30	109 180,30	0,00	0,00	218 360,60
1.1.2	Wydatki majątkowe				784 709,27	194 144,67	164 835,82	0,00	0,00	777 363,06
1.1.2.1	Wypożyczanie środków informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2019	366 310,70	194 144,67	164 835,82	0,00	0,00	358 984,48
1.1.2.3	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	130 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 200,00
1.1.2.4	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	154 347,32	0,00	0,00	0,00	0,00	154 347,32
1.1.2.5	Kształcenie zawodowe uczniów Zespołu Szkół Przyrodniczo - Biznesowych w Tarcach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2016	2018	128 151,25	0,00	0,00	0,00	0,00	128 151,25

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Rozwój kompetencji kluczowych w szkołach ponadgimnazjalnych w powiecie Jarocińskim -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2019	5 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi, publicznymi, 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:				14 912 171,00	3 035 489,00	3 247 315,00	3 157 806,00	3 067 315,00	12 477 321,00
1.3.1	- wydatki bieżące				678 500,00	339 250,00	0,00	0,00	0,00	339 250,00
1.3.1.2	Założenie bazy BDOT 500 dla obszaru powiatu Jarocińskiego, gminy Jaraczewo, Kotlin, Żerków jako uzupełnienie zadania realizowanego na mocy porozumienia z Głównym Geodetą Kraju -	Jarociński	2017	2018	678 500,00	339 250,00	0,00	0,00	0,00	339 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 233 671,00	2 696 239,00	3 247 315,00	3 157 806,00	3 067 315,00	12 138 071,00
1.3.2.3	Dostosowanie ciągów komunikacyjnych do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez rozbudowę istniejącej klatki schodowej o sztyb dźwigu osobowego -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1	2017	2018	430 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Pruszy-Magnuszewice-Kotlin -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2017	2018	3 180 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin - Wilkowyja - Żerków -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2018	2021	10 623 671,00	1 151 233,00	3 247 315,00	3 157 806,00	3 067 315,00	10 623 671,00

Uzasadnienie
do Uchwały nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2031

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 WPF 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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2018 – 2030

I Objąsniienia do załącznika nr 1

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

2013	2014	2015	2016	IX/2017
64 543 136,69	65 995 826,69	72 117 044,71	71 105 752,40	78 864 979,89
-6,63	+2,25	+9,28	-1,40	+10,91

W tabeli powyżej w latach 2013 – 2016 wykazano zrealizowane dochody ogółem powiatu jarocińskiego. Rok 2017 przedstawia planowane dochody według stanu na dzień 30.09.2017. W 2017 roku nastąpił znaczny przyrost dochodów w związku z rozpoczęciem realizacji kilkunastu projektów wieloletnich, które będą kończyły się w latach 2018 i 2019. Planowane dochody ogółem powiatu w latach 2018 – 2030 przedstawia poniższa tabela.

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
71 512 172,63	69 938 638,30	71 048 256,81	72 371 914,69	72 130 407,33	73 524 875,75	74 956 502,43
-9,32	-2,20	+1,59	+1,86	-0,33	+1,93	+1,95

2025	2026	2027	2028	2029	2030
76 426 513,30	77 936 179,21	79 486 817,62	81 079 794,43	82 716 526,01	84 398 480,79
+1,96	+1,98	+1,99	+2,0	+2,02	+2,03

Projekt dochodów ogółem budżetu powiatu jarocińskiego na 2018 rok jest o ponad 7,3 mln zł niższy od planu dochodów z września bieżącego roku. Jest to związane przede wszystkim ze znacznie niższymi dochodami majątkowymi (pomoc finansowe oraz tzw. „schetynówka”), które zostały częściowo zrównoważone przez pozyskane środki unijne oraz wysoki udział w podatku PIT.

Z kolei plan dochodów w 2019 r. jest niższy od planu 2018 roku ze względu na zakończenie finansowania większości przedsięwzięć na które powiat pozyskał środki unijne.

W pozostałych latach następują blisko 2 procentowe wzrosty dochodów, z wyjątkiem roku 2022, począwszy od którego powiat nie ma już pomocy finansowych na wydatki majątkowe.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018
61 713 775,80	62 083 357,28	63 068 308,91	66 437 270,90	71 066 880,54	71 282 172,63
+3,95	+0,60	+1,59	+5,34	+6,97	+0,30

Przedstawione powyżej realizacje dochodów bieżących powiatu wskazują, że po okresie nieznaczного wyhamowania przyrostów w 2014 roku (wpływ zmniejszenia subwencji oświatowej o blisko 1 mln zł), następuje i tak coraz wyższy przyrost dochodów pozostałych w kolejnych latach. Pomimo otrzymania subwencji oświatowej w kolejnych latach na poziomie 2013 roku (w tym również na 2018 rok), jest ona częściowo równoważona pozyskanymi środkami unijnymi, opłatami oraz PIT-em. W związku z powyższym zaplanowane przyrosty dochodów bieżących w latach 2020 – 2030 na poziomie od 1,62 % do 2,03 % rocznie są realne.

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

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018	2019
8 998 329	9 549 717	10 666 860	11 731 130	12 770 661	13 891 049	14 446 690,96
+8,02	+6,13	+11,70	+9,98	+8,86	+8,77	+4,00

Przyrost dochodów z PIT-u w naszym powiecie w ostatnich latach wynosił od ponad 6 do blisko 12 procent rocznie. Przekładało się to na przyrosty od 600 tysięcy do ponad 1,2 mln zł rocznie. Utrzymanie takiego trendu zakłada również Minister Rozwoju i Finansów (pit ma wzrosnąć o 1,120 mln zł, tj. o 8,77% w stosunku do bieżącego roku).

W związku z powyższym zaplanowanie przyrostów pitu w kolejnych latach wpf na poziomie co najmniej +4% rocznie jest realne, co ma odzwierciedlenie w realizacji tych dochodów w ostatnich latach, w prognozach rządu oraz w wynikach gospodarczych kraju.

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

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018	2019
266 841,93	323 995,87	325 320,41	311 802,87	327 035	331 000	334 310
+27,20	+21,42	+0,41	-4,16	+4,89	+1,21	+1,00

Do 2016 realizacja tych dochodów ustabilizowała się na poziomie około 324 tysięcy zł rocznie, w 2017 roku odnotowuje się nieznaczny wzrost. Dlatego na 2018 r. i lata kolejne zaplanowano tylko jednoprocentowe przyrosty roczne.

1.1.3 Podatki i opłaty

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 – podatki i opłaty

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018
2 862 189,15	3 154 393,50	3 353 978,61	4 036 645,35	3 999 559,52	3 832 817,00
+4,47	+10,21	+6,33	+20,35	-0,92	-4,17

Do 2016 roku zauważa się stabilne przyrosty tych dochodów od kilku do kilkudziesięciu procent rocznie. Plany na lata 2017 i 2018 zakładają spadek realizacji tych dochodów do poziomu 3,9 mln zł rocznie. Jednakże bieżąca realizacja tych dochodów w 2017 roku wskazuje, że do końca bieżącego roku przekroczą one 4,1 mln zł. W związku z powyższym, na kolejne lata wpf prognozuje się przyrosty roczne na poziomie +2%.

1.1.3.1 Z podatku od nieruchomości

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

1.1.4 Z subwencji ogólnej

Składa się ona z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018
33 916 331	32 883 878	33 976 995	34 812 264	34 078 973	34 192 845
+1,07	-3,04	+3,32	+2,46	-2,11	+0,33

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

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018
28 905 420	27 917 000	29 030 535	29 782 174	28 985 210	28 964 503
+1,14	-3,42	+3,99	+2,59	-1,02	-0,07

Wg informacji otrzymanych z ministerstwa, subwencja oświatowa na 2018 rok dla powiatu jarocińskiego nieznacznie zmaleje. Niestety będzie na poziomie 2013 roku.

Spadek liczby uczniów na rok szkolny 2017/2018 dodatkowo utrudnia prognozowanie. Dlatego na rok 2019 nie zakłada się wzrostu subwencji oświatowej. Natomiast w latach kolejnych przyrosty +1% (ze względu na podjętą reformę systemu edukacji w Polsce - likwidację gimnazjów; w najbliższych latach do powiatów powróci dodatkowy rocznik (powrót do 4 letniego liceum i 5 letniego technikum).

Natomiast przyrosty subwencji wyrównawczej i równoważącej założono na poziomie +2% rocznie, na podstawie danych historycznych.

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, dotacje z państwowych funduszy celowych oraz dotacje unijne.

Dane historyczne i prognozowane

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018	2019	2020
12 851 710,17	12 209 482,94	10 304 845,31	10 809 415,82	13 281 844,02	14 594 720,02	10 847 453,70	10 811 302,91
+6,74	-5,00	-15,60	+4,90	+22,87	+9,88	-25,68	-0,33

Dane historyczne i prognozowane wskazują na dużą zmienność tych dochodów w ostatnich latach. Taka realizacja jest jednak uzasadniona i uwarunkowana ilością pozyskanych dotacji ze środków unijnych.

Dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe i własne zaplanowano wg otrzymanej informacji o planowanych kwotach na 2018 rok. Dotacje i środki unijne zaplanowano wg zawartych umów na realizację projektów wieloletnich. Przedsięwzięcia finansowane pozyskanymi środkami unijnymi kończą się w latach 2018 i 2019. Dlatego w roku 2019 i 2020 następuje spadek tych dochodów. W kolejnych latach zaprojektowano więc tylko środki krajowe i wzrosty na poziomie jedynie 1,35-1,37 % rocznie.

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

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018
2 829 360,89	3 912 469,41	9 048 735,80	4 668 481,50	7 798 099,35	230 000
-71,09	+38,28	+231,28	-48,41	+67,04	-97,05

Wysokość dochodów majątkowych w poszczególnych latach jest różna i zależy przede wszystkim od pozyskania przez powiat środków zewnętrznych na inwestycje.

Na 2018 rok zaplanowano jedynie 30 tys. zł z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego i pomocy finansowych z Gminy Jarocin i Gminy Żerków na realizację inwestycji łącznie w kwocie 200 tys. zł (Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin – Wilkowyja – Żerków). W latach 2019 – 2021 zaplanowano pomoce finansowe łącznie 1,6 mln zł rocznie od gmin na realizację ww ścieżki rowerowej.

1.2.1 Ze sprzedaży majątku

Dane historyczne

2013	2014	2015	IX/2016	2017	2018
654 846	72 317,38	103 337,64	16 853,71	2 707,00	30 000,00
+673,02	-88,96	+42,89	-83,69	-83,94	+108,24

Dochody powyższe pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań oraz mienia ruchomego powiatu. W 2017 r. zaplanowano sprzedaż złomu. W 2018 roku 30 tys. zł z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego. W kolejnych latach dochodów ze sprzedaży mienia nie zaplanowano.

1.2.2 Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W latach 2018-2021 zaplanowano dotacje na realizację inwestycji (Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin – Wilkowyja – Żerków).

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017
64 131 103,95	68 634 832,97	70 771 123,00	75 231 484,89	80 462 149,09
-10,32	+7,02	+3,11	+6,30	+6,95

Dane prognozowane

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
73 890 847,63	67 098 902,30	68 244 388,81	69 772 554,69	70 930 407,33	72 174 875,75	74 206 502,43
-8,15	-9,20	+1,71	+2,64	+1,66	+1,75	+2,81

2025	2026	2027	2028	2029	2030
75 426 513,30	77 236 179,21	78 686 817,62	81 079 794,43	82 716 526,01	84 398 480,79
+1,64	+2,40	+1,88	+3,04	+2,02	+2,03

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. W latach 2014 – 2017 odnotowano kilkuprocentowe wzrosty rocznie, co jest spowodowane pozyskaniem dodatkowych dochodów majątkowych na inwestycje, jak również kilkunastu projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Przedsięwzięcia te będą finalizowane w latach 2018 – 2019 co przedkłada się na spadek wydatków.

W kolejnych latach prognozy zakłada się wzrosty wydatków związane z realizacją ustawowych zadań powiatu, a wysokość budżetu jest zależna od poziomu zabezpieczonych kwot na poręczenia, poziomu inwestycji oraz kwot rozchodów na spłaty zobowiązań.

2.1 Wydatki bieżące

Dane historyczne i prognozowane

2013	2014	2015	2016	IX/2017	2018	2019
55 495 079,68	56 273 380,04	56 784 739,99	60 431 579,02	64 044 621,75	66 424 689,96	62 701 155,91
+5,43	+1,40	+0,91	+6,42	+5,98	+3,72	-5,61

W ostatnich latach odnotowano kilkuprocentowe przyrosty wydatków bieżących. W latach 2016 – 2018 są one wyższe niż wcześniej, ponieważ wprowadzone zostały do budżetu i WPF pozyskane środki na projekty oświatowe i geodezyjne. Przedsięwzięcia te kończą się w latach 2018 – 2019, stąd w 2019 roku następuje spadek wydatków bieżących. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrosty roczne wydatków bieżących na poziomie od 1,56 do 2,18 procent rocznie i są one już tylko związane z realizacją zadań własnych i zleconych powiatowi.

Analiza dotychczasowych realizacji wydatków bieżących (bez wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych pozyskanymi środkami) wskazuje, że zakładane poziomy budżetu są uzasadnione.

2.1.1 z tytułu gwarancji i poręczeń

Zabezpieczone zostały wydatki na 2 poręczenia udzielone w 2016 r. spółce Szpital Powiatowy w Jarocinie z przeznaczeniem na wykup obligacji wraz z odsetkami, prowizjami i innymi kosztami. Ujęto również poręczenie z 2017 roku udzielone ww spółce. Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

I poręczenie z 2016 roku

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
870 000	850 000	830 000	800 000	780 000	750 000	200 000

II poręczenie z 2016 roku

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
200 000	200 000	200 000	200 000	190 000	190 000	730 000	900 000	870 000	840 000

2028	2029	2030
820 000	790 000	790 000

III poręczenie z 2017 roku

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
110 790,41	494 768,24	493 330,77	475 499,80	446 592,56	435 171,62	423 144,05	404 693,63	386 193,08

Wartość ww poręczeń na lata 2018 – 2030 wynosi 15.670.184,16 zł.

2.1.1.1 i 2.1.2 - nie dotyczy

2.1.3 i 2.1.3.1 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty prowizji bankowych i odsetek od spłacanych kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. Wartości założonych spłat przedstawiono w tabeli prognozy.

2.2 Wydatki majątkowe

Dane historyczne

2013	2014	2015	2016	IX/2017
8 636 024,27	12 361 452,93	13 986 383,81	14 799 905,87	16 417 528,14
-54,24	+43,14	+13,15	+5,82	+10,93

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe wynoszą od 4,3 mln zł do ponad 7 mln zł rocznie w zależności od możliwości finansowych danego budżetu.

3. Wynik budżetu

Na 2018 rok założono deficyt w kwocie blisko 2,4 mln zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano nadwyżki, które przeznaczone zostaną na spłatę zadłużenia.

4. Przychody budżetu

W 2018 roku zaplanowano kredyt w wysokości 3,6 mln zł. W latach 2020 – 2024 przychody z tytułu spłaty przez spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie pożyczki udzielonej przez powiat w 2017 roku.

4.1 i 4.1.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i 4.2 wolne środki

Nie planowano. Ich ustalenie będzie możliwe po zakończeniu i rozliczeniu danego roku budżetowego.

4.3 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych i 4.3.1

W 2018 r. zaplanowano zaciągnięcie kredytu bankowego długoterminowego w kwocie 3,6 mln zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.378.675 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.221.325 zł.

4.4 Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu

W latach 2020 – 2024 zaplanowano przychody z tytułu spłaty przez spółkę Szpital Powiatowy w Jarocinie pożyczki udzielonej przez powiat w 2017 roku zgodnie z zawartą umową pożyczki.

5. Rozchody budżetu oraz 5.1 spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i obligacji

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

5.1.1, 5.1.1.1 i 5.2 nie dotyczy, 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 obligacji jak również z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań 2018 roku.

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 w każdym roku prognozy. W poszczególnych latach wyniesie od 4 do 7 mln zł.

9.1 – 9.7.1 wskaźniki

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

10 i 10.1 Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

W 2018 roku planuje się deficyt. Natomiast 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

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 oraz pozyskiwane dodatkowo środki z projektów.

W 2019 roku przyrost jest niższy w stosunku do 2018 roku, w którym zaplanowano dodatkowe wydatki na odprawy i ekwiwalenty związane z zakończeniem kadencji oraz dużą ilość odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

W kolejnych latach prognozy wynagrodzenia będą rosły średnio o 2,32 % rocznie.

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst

Obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w Jarocinie.

Przyrost w przyszłym roku wynika z zaplanowania odpraw związanych z zakończeniem kadencji, dużej ilości nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Mają one charakter jednorazowy, stąd plan wydatków w 2019 roku jest niższy. W kolejnych latach prognozy wydatki te będą rosły średnio o 2,32 % rocznie.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane

Dotyczą przedsięwzięć wieloletnich zapisanych w zał. Nr 2.

11.5 Nowe wydatki inwestycyjne

Dotyczą inwestycji planowanych w 2018 roku.

11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji

Dotyczą zadania pn. „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych (...)”.

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
Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy:

12.4-12.8.1

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

13.1-13.7 nie występują

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 w 2013 i 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Jarocinie, 2 pożyczek zaciągniętych w 2014 r. w Wielkopolskim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wyemitowanych do tej pory obligacji w 2015 i 2016 roku.

14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu

Dotyczą przedsięwzięcia pn. „Budowa ścieżki rowerowej na odcinku Jarocin – Wilkowyja – Żerków”, które będzie realizowane w formule sfinansuj, wybuduj.

14.3 Wydatki zmniejszające dług

Dotyczy spłaty przedsięwzięcia wymienionego w pkt 14.2 i będzie dokonywana z wydatków majątkowych w latach 2018 – 2021.

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

W 2018 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w 2016 i 2017 roku, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

Nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin – Wilkowyja – Żerków” będzie realizowane w formule sfinansuj, wybuduj. Łączna kwota długu przewidywana do zaciągnięcia w 2018 r. stanowi kwotę 10.623.671 zł. Spłata rozpocznie się po odbiorze inwestycji w 2018 r. w wartościach i w latach określonych w załączniku nr 1 do WPF w kolumnie 14.3. Udział finansowy w tym przedsięwzięciu na podstawie podjętych uchwał o udzieleniu pomocy finansowej powiatowi jarocińskiemu przewiduje Gmina Jarocin w kwocie ogółem 3,1 mln zł oraz Gmina Żerków w kwocie 1,9 mln zł, w latach 2018 – 2021.

Montaż finansowy przedstawiają poniższe tabele.

	2018	2019	2020	2021
Gmina Jarocin	100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Gmina Żerków	100 000	600 000	600 000	600 000
Powiat Jarociński	800 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Razem	1 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000

	2018	2019	2020	2021
Powiat Jarociński	151 233	247 315	157 808	67 315

CZŁONEK ZARZĄD
Stanisław Marczulski