

UCHWAŁA NR 645/18
ZARZĄDU POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia 07 listopada 2018 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2019 - 2030

Na podstawie art 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 ze zm.) 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.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2019 - 2030, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2019 - 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 645/18
Zarządu Powiatu Jarocińskiego
z dnia 07 listopada 2018 r.

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ POWIATU
JAROCIŃSKIEGO
NA LATA 2019 - 2030

POWIAT JAROCIŃSKI

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO**

z dnia.....,

**w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2019 - 2030**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995 ze zm.) 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.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2019 - 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. Nadwyżki w latach 2019- 2027 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 2018 r. traci moc Uchwała nr LII/338/17 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2030 (ze zm.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiemu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Jan Szczerbań

Sporządził: Damian Jankowski
Zatwierdził: Jacek Jędrzejak

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Powiatu Jarocińskiego
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ^{3)†}	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
LP	1	i.i	1.1.1	i.i.a	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	75 886 300,00	75 284 300,00	16 376 402,00	360 000,00	3 948 517,00	0,00	37 196 754,00	12 109 225,12	602 000,00	2 000,00	600 000,00
2020	75 770 801,96	75 170 801,96	16 540 166,02	387 600,00	4 021 867,34	0,00	37 623 103,47	10 912 570,21	600 000,00	0,00	600 000,00
2021	76 249 488,77	75 649 488,77	16 705 567,68	395 352,00	4 096 628,48	0,00	38 054 804,08	10 903 935,76	600 000,00	0,00	600 000,00
2022	76 554 332,68	76 554 332,68	16 872 623,36	403 259,04	4 172 828,08	0,00	36 491 931,08	11 010 630,47	0,00	0,00	0,00
2023	77 583 689,83	77 583 689,83	17 041 349,59	411 324,22	4 250 494,34	0,00	38 934 560,93	11 230 843,09	0,00	0,00	0,00
2024	78 628 616,79	78 628 616,79	17 211 763,09	419 550,70	4 329 656,01	0,00	39 382 771,29	11 455 459,95	0,00	0,00	0,00
2025	79 669 374,78	79 689 374,78	17 383 880,72	427 941,71	4 410 342,42	0,00	39 836 641,05	11 684 569,16	0,00	0,00	0,00
2026	80 766 229,76	80 766 229,76	17 557 719,53	436 500,54	4 492 583,55	0,00	40 296 250,34	11 918 260,54	0,00	0,00	0,00
2027	81 859 452,55	81 859 452,55	17 733 296,73	445 230,55	4 576 409,83	0,00	40 761 680,59	12 156 625,76	0,00	0,00	0,00
2028	82 969 318,74	82 969 318,74	17 910 629,70	454 135,16	4 661 852,37	0,00	41 233 014,49	12 399 758,27	0,00	0,00	0,00
2029	84 096 108,98	84 096 108,98	18 089 736,00	463 217,86	4 748 942,92	0,00	41 710 336,07	12 647 753,45	0,00	0,00	0,00
2030	85 240 109,08	85 240 109,08	18 270 633,36	472 482,22	4 837 713,82	0,00	42 193 730,69	12 900 708,54	0,00	0,00	0,00

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

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

okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	wtym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			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)*	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
ip	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	73 286 564,00	69 316 366,99	1 544 768,24	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	3 970 197,01	
2020	73 206 933,96	69 121 714,39	1 523 330,77	0,00	x	587 873,00	587 873,00	0,00	0,00	4 085 219,57	
2021	73 470 128,77	69 502 481,25	1 475 499,80	0,00	x	520 819,00	520 819,00	0,00	0,00	3 967 647,52	
2022	73 288 332,68	70 156 933,81	1 416 592,56	0,00	x	438 850,00	438 850,00	0,00	0,00	3 131 398,87	
2023	74 077 689,83	70 841 247,26	1 375 171,62	0,00	x	343 380,00	343 380,00	0,00	0,00	3 236 442,57	
2024	75 643 616,79	71 550 930,82	1 353 144,05	0,00	x	242 911,00	242 911,00	0,00	0,00	4 092 685,97	
2025	76 429 374,78	72 252 940,51	1 304 693,63	0,00	x	150 050,00	150 050,00	0,00	0,00	4 176 434,27	
2026	76 033 229,76	72 982 210,54	1 256 193,08	0,00	x	68 346,00	68 346,00	0,00	0,00	5 051 019,22	
2027	81 059 452,55	73 388 714,75	840 000,00	0,00	x	19 920,00	19 920,00	0,00	0,00	7 670 737,80	
2028	82 969 318,74	74 231 745,35	820 000,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 737 573,39	
2029	84 096 108,98	75 096 703,98	790 000,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999 405,00	
2030	85 240 109,08	76 003 855,19	790 000,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 236 253,89	

A) W pozycji **wyказuje** się kfolo dla lat budżetowych 2013-2018.

Vfyszczerólnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu*	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy*	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu *		na pokrycie deficytu budżetu *
Lp	3	4	4.1	4.1.1	42	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	2 599 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 563 868,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2021	2 779 360,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2022	3 266 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2023	3 506 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2024	2 985 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2025	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 733 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	w z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
			łącznie 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 ustaw/						
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
2D19	2 599 736,00	2 599 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 643 228,00	0,00	5 967 933,01	5 967 933,01
2020	2 713 868,00	2 713 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 929 360,00	0,00	6 049 087,57	6 049 087,57
2021	2 929 360,00	2 929 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	6 147 007,52	6 147 007,52
2022	3 416 000,00	3 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 584 000,00	0,00	6 397 398,87	6 397 398,87
2023	3 656 000,00	3 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 928 000,00	0,00	6 742 442,57	6 742 442,57
2024	3 135 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 793 000,00	0,00	7 077 685,97	7 077 685,97
2025	3 260 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 533 000,00	0,00	7 436 434,27	7 436 434,27
2026	2 733 000,00	2 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	7 784 019,22	7 784 019,22
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 470 737,60	8 470 737,80
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 737 573,39	8 737 573,39
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999 405,00	8 999 405,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 236 253,89	9 236 253,89

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową 2 lat ubiegłych, zgodnie z art 242 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego o przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok*	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok*	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok*	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	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 *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy *
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.5	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	6,32%	6,32%	0,00	6,32%	7,87%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2020	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	7,98%	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2021	6,46%	6,46%	0,00	6,46%	8,06%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2022	6,89%	6,89%	0,00	6,89%	8,36%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2023	6,93%	6,93%	0,00	6,93%	8,69%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2024	6,02%	6,02%	0,00	6,02%	9,00%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2025	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	9,33%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2026	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	9,64%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2027	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	10,35%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2028	0,99%	0,99%	0,00	0,99%	10,53%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2029	0,94%	0,94%	0,00	0,94%	10,70%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2030	0,93%	0,93%	0,00	0,93%	10,84%	10,53%	10,53%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 gmśnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych, Iden tyczna wyłączenia dotyczą pozycji 3.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [^]	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wyoc [^] ów budżetowych								
		w tym na:	• [^] -					z tego:		
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [^]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [^]	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	1D.1	ii.i	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	2 599 736,00	2 599 736,00	46 661 B03.20	7 480 728,00	5 379 842,31	1 683 145,30	3 696 697,01	2 646 697,01	1 323 500,00	164 855,67
2020	2 563 868,00	2 563 868,00	48 720 067,97	7 507 375,51	3 000 448,05	476 354,95	2 524 093,10	2 074 093,10	1 637 965,49	0,00
2021	2 779 360,00	2 779 360,00	49 253 443,80	7 582 449,26	2 157 754,81	109 200,00	2 048 554,81	2 048 554,81	1 562 806,84	0,00
2022	3 266 000,00	3 266 000,00	49 820 396,97	7 658 273,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2 603 097,51	0,00
2023	3 506 000,00	3 506 000,00	50 410 024,98	7 734 856,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 019,51	0,00
2024	2 985 000,00	2 985 000,00	51 007 377,69	7 812 205,09	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 150,07	0,00
2025	3 260 000,00	3 260 000,00	51 612 568,99	7 890 327,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 426,03	0,00
2026	2 733 000,00	2 733 000,00	52 230 559,47	7 969 230,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3 351 621,50	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	52 856 791,36	6 048 922,75	0,00	0,00	0,00	0,00	5 702 510,57	0,00
2028	0,00	0,00	53 491 389,04	8 129 411,95	0,00	0,00	0,00	0,00	6 548 789,05	0,00
2029	0,00	0,00	54 134 478,69	8 210 706,07	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 529,14	0,00
2030	0,00	0,00	54 786 188,84	8 292 813,14	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 265,63	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej/inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planują 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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ^			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2,1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	1 640 062,12	1 462 273,70	1 316 644,49	0,00	0,00	0,00	499 610,30	472 637,73	333 981,03
2020	220 295,95	208 495,34	108 190,14	0,00	0,00	0,00	220 295,95	208 495,34	108 190,14
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.Z, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu iii) zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
u>	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	164 855,67	0,00	164 855,67	191 828,24	172 342,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	11 800,61	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
2025	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 który ci mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.11 pozycji z sekcji 16
- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego

prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza o

h

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe" ;				8 584 264,15	3 531 841,34	2 524 093,10	2 048 554,81	0 00	6 127 266,86
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin - Wilkowyja - Żerków -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2018	2021	6 714 176,15	2 121 841,34	2 074 093,10	2 048 554,61	0,00	4267 266,86
1.3.2.8	Utrzymanie dostępu mieszkańców Gminy Jarocin do podstawowych usług zdrowotnych oraz znaczące poprawienie ich jakości poprzez przeprowadzenie przebudowy budynku głównego Szpitala w Jarocinie	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2019	2020	1 500 000,00	1 050 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.9	Przebudowa terenu wokół budynku wraz z wyodrębnieniem zajezdni dla busów -	Zespół Szkół Specjalnych	2018	2019	370 086,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00

OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2019 - 2030

I Objąsnienia 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 - dochody wykonane

2014	2015	2016	2017
65 995 826,69	72 117 044,71	71 105 752,40	77 765 297,78
+2,25	+9,28	-1,40	+9,37

Dochody powiatu stanowią przede wszystkim: subwencje, dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe i własne, udziały w podatku dochodowym pit i cit oraz ustalane przepisami opłaty za czynności administracyjne. Dochody własne powiatu to głównie środki wynikające z gospodarowania mieniem powiatu, np. sprzedaż nieruchomości, najem, dzierżawa, odsetki bankowe od środków na rachunkach bankowych.

Znaczny przyrost budżetów 2015 i 2017 roku wynika przede wszystkim z pozyskania dodatkowych środków z budżetu państwa na przebudowę dróg lokalnych, pomocy finansowych od innych jst czy też dotacji ze środków unijnych na finansowanie projektów.

Dochody planowane

IX/2018	2019	2020	2021	2022	2023
79 215 417,41	75 886 300,00	75 770 801,96	76 249 488,77	76 554 332,68	77 583 689,83
+1,86	-4,20	-0,15	+0,63	+0,40	+1,34

Trend wzrostowy został również utrzymany w 2018 roku, na co złożyły się pozyskane dodatkowe środki na przebudowę dróg powiatowych, mostu w Magnuszewicach pomoc finansowa z gmin na drogi, oraz środki unijne z realizowanych projektów wieloletnich.

Przedłożony projekt dochodów ogółem budżetu powiatu jarocińskiego na 2019 rok jest o blisko 3,330 mln zł niższy od planu dochodów z września bieżącego roku.

Jest to uzasadnione, ponieważ w 2018 roku kończy się kilka projektów współfinansowanych środkami unijnymi i w 2019 roku powiat otrzyma ich o 2,175 mln zł mniej niż w 2018 r. Ponadto o 835 tysięcy zł mniej wpłynie dochodów z dotacji i środków krajowych, nie pozyskano jeszcze środków na inwestycje drogowe z budżetu państwa.

Dalsze zmniejszenie dochodów w 2020 roku, wynika z zakończenia kolejnych projektów współfinansowanych środkami unijnymi.

W następnych latach prognozy szacuje się stabilne przyrosty roczne dochodów ogółem na poziomie ok. +1,35% rocznie.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne i planowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019	2020	2021
62 083 367,28	63 068 308,91	66 437 270,90	71 668 467,77	72 082 805,41	75 284 300	75 170 801,96	75 649 488,77
+0,60	+1,59	+5,34	+7,87	+0,58	+4,44	-0,15	+0,64

Dane historyczne realizacji dochodów bieżących w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost, jednakże o różnej dynamice. Wyższy przyrost w 2016 roku spowodowany był wyższymi dochodami z dotacji i środkami na zadania bieżące, natomiast dalszy przyrost w 2017 roku to wynik pozyskania środków unijnych na realizację projektów,

Z kolei wzrost na 2019 r. o dalsze ponad 3,2 mln zł to skutek znacznego przyrostu subwencji i udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych. Szczegółowo zostały one opisane w punktach 1.1.1 i 1.1.4.

W 2020 r. przewiduje się dochody bieżące na podobnym poziomie jak w 2019, dlatego, że nie będzie wówczas dofinansowań przedsięwzięć środkami unijnymi (obecne projekty kończą się w 2019 r.)

W kolejnych latach projektuje się nieznaczne wzrosty dochodów bieżących, a od 2023 roku średnioroczne na poziomie 1,35%.

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

Dane historyczne i planowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019	2020
9 549 717	10 666 860	11 731 130	13 060 519	13 891 049	16 376 402	16 540 166,02
+6,13	+11,70	+9,98	+11,33	+6,36	+17,89	+1,00

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. Minister Rozwoju i Finansów na 2019 rok planuje jeszcze wyższy przyrost tych dochodów (pit ma wzrosnąć o blisko 2,5 mln zł, tj. o 17,89% w stosunku do bieżącego roku). Od 2020 roku zaplanowano ostrożnie przyrosty PIT-u tj. na poziomie +1% rocznie,

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

Dane historyczne i prognozowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019	2020
323 995,87	325 320,41	311 802,87	370 898,45	358 000,00	380 000	387 600
+21,42	+0,41	-4,16	+18,95	-3,48	+6,15	+2,00

Do 2015 realizacja tych dochodów ustabilizowała się na poziomie około 324 tysięcy zł rocznie. W 2016 roku odnotowano nieznaczny spadek. Natomiast w latach 2017 i 2018 dochody z tego tytułu wzrosły. Dotychczasowa realizacja cit-u w bieżącym roku wskazuje, że powiat prawdopodobnie otrzyma go nawet blisko 400 tysięcy zł. W związku z zapowiedziami znacznego obniżenia tego podatku dla przedsiębiorców w przyszłym roku, na 2019 rok zaplanowano jedynie 380 tysięcy zł.

Na 2020 r. i lata kolejne zaplanowano dwuprocentowe 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 i planowane - podatki i opłaty

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
3 154 393,50	3 353 978,61	4 036 645,35	4 035 458,66	3 940 210,85	3 948 517
+10,21	+6,33	+20,35	-0,03	-2,36	+0,21

W ostatnich dwóch latach dochody z opłat nieznacznie przekraczają 4 mln zł. Bieżąca realizacja dochodów z opłat wskazuje, że również w 2018 i 2019 zostaną one zrealizowane na podobnym poziomie. Jest to wynik niższej realizacji dochodów z opłat geodezyjnych i eksploatacyjnych tj. na poziomie wykonania 2017 r.

Wyższy przyrost z opłat odnotowuje się jedynie w opłacie komunikacyjnej i za zajęcie pasa drogowego. W związku z powyższym na 2019 rok przyjęto plan nie przekraczający 4 mln zł, a w latach kolejnych zaplanowano jedynie 1,86% wzrostu z całości opłat 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 ona z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Dane historyczne i planowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019	2020
32 883 878	33 976 995	34 812 264	34 158 377	33 466 582	37 196 754	37 623 103,47
-3,04	+3,32	+2,46	-1,88	-2,03	+11,15	+1,15

Wartości subwencji na 2019 r. przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Zakłada ona przyrost subwencji o ponad +3,730 mln zł, tj. o +11,15%. Tak wysokie przyrosty odnotowano w powiecie jarocińskim w latach 2008 i 2009. Przyjęty przez ministerstwo wzrost subwencji (zwłaszcza subwencji oświatowej) wiąże się z kosztami reformy oświatowej (likwidacja gimnazjów), ponieważ w roku szkolnym 2019/2020 do szkół powiatowych przyjdą pierwsi absolwenci szkół podstawowych i absolwenci gimnazjów. Ponadto w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej (wg informacji przekazanych z ministerstwa) zostały ujęte koszty:

- podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 roku,
- skutki przechodzące na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r.,
- zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 r.

Wartości subwencji oświatowej w ostatnich latach przedstawia poniższa tabela.

Rok	2012	2013	2014	2015	2016
Kwota	28 579 031	28 905 420	27 917 000	29 030 535	29 782 174
Przyrost/spadek w %	+4,82	+1,14	-3,42	+3,98	+2,58
Przyrost/spadek w zł	+1 314 267	+326 389	-988 420	+1 113 535	+751 639

2017	IX/2018	2019
28 985 210	28 238 240	31 758 561
-2,68	-2,58	+12,46
-796 964	-746 970	+3 520 321

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej wykonania subwencji oświatowej oraz koszty reformy oświatowej i podwyżki w przyszłym roku, na kolejne lata prognozy przyjęto ostrożne wzrosty subwencji ogólnej jedynie na poziomie +1,15% rocznie.

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

2014	2015	2016	2017	IX/2018
12 209 482,94	10 304 645,31	10 809 415,82	12 922 795,84	15 118 456,61
-5,00	-15,60	+4,90	+19,55	+ 16,99

Dane prognozowane

2019	2020	2021	2022	2023
12 109 225,12	10 912 570,21	10 903 935,76	11 010 630,47	11 230 843,09
-19,90	-9,88	-0,08	+0,98	+2,00

Dane historyczne i prognozowane wskazują na dużą zmienność tych dochodów w ostatnich latach. Kilkunastoprocentowy przyrost tych dochodów w latach 2017 i 2018 wynika z pozyskiwania dodatkowych środków unijnych na finansowanie projektów wieloletnich oraz otrzymania zwiększeń dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe i własne.

W 2019 roku kwoty dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe i własne ujęto w budżecie zgodnie z informacją otrzymaną z budżetu państwa, natomiast dotacje w zakresie środków unijnych wykazano na podstawie realizowanych przedsięwzięć wieloletnich i zawartych umów - stąd ich wartości są o 3 mln zł niższe niż w bieżącym roku.

W 2020 roku prognozuje się blisko 10% spadek tych dochodów ze względu na kończące się projekty unijne i ich finansowanie.

Rok 2021 obejmuje już tylko dotacje i środki pochodzące z budżetu państwa (brak środków unijnych), stąd dalszy spadek dochodów.

Począwszy od 2022 roku i w latach kolejnych nie ujęto także środków unijnych. Będą one wprowadzane w momencie ich pozyskania. Dlatego w tych latach prognozy zakłada się jedynie dwuprocentowe wzrosty roczne ww. dochodów.

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 i planowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
3 912 469,41	9 048 735,80	4 668 481,50	6 096 830,01	7 132 612	602 000
+38,28	+231,28	-48,41	+30,60	+16,99	-91,56

Wysokość dochodów majątkowych w poszczególnych latach jest różna i zależy przede wszystkim od pozyskania przez powiat środków zewnętrznych na inwestycje, względnie ze sprzedaży mienia powiatu. Im wyższa ilość pozyskanych środków tym większe inwestycje.

W latach 2019 - 2021 ujęto po 600 tysięcy zł rocznie pomocy finansowej od Gminy Żerków na finansowanie inwestycji pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin - Wilkowyja - Żerków. Ponadto w 2019 roku ujęto 2 tys. zł z tytułu sprzedaży mienia powiatu (złomu).

1.2.1 Ze sprzedaży majątku

Dane historyczne i prognozowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
72 317,38	103 337,64	16 853,71	4 310,14	32 065,00	2 000,00
-88,96	+42,89	-83,69	-74,43	+743,94	-93,76

Dochody powyższe pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań oraz mienia ruchomego powiatu. W 2019 r. zaplanowano sprzedaż złomu. W kolejnych latach dochodów ze sprzedaży mienia nie zaplanowano.

1.2.2 Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

W latach 2019-2021 zaplanowano dotacje na realizację inwestycji (Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie budowy ścieżki rowerowej Jarocin - Wilkowyja - Żerków) z tytułu pomocy finansowej od Gminy Żerków po 600 tys. zł rocznie.

2 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2014	2015	2016	2017	IX/2018
68 634 832,97	70 771 123,80	75 231 484,89	75 378 058,70	96 038 807,99
+7,02	+3,11	+6,30	+0,19	+27,41

Dane prognozowe

2019	2020	2021	2022	2023	2024
73 286 564	73 206 933,96	73 470 128,77	73 288 332,68	74 077 689,83	75 643 616,79
-23,69	-0,11	+0,36	-0,25	+1,08	+2,11

2025	2026	2027	2028	2029	2030
76 429 374,78	78 033 229,76	81 059 452,55	82 969 318,74	84 096 108,98	85 240 109,08
+1,04	+2,10	+3,88	+2,36	+ 1,36	+1,36

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.

W 2018 roku wydatki ogółem powiatu wynoszą ponad 96 mln zł, co jest spowodowane wysokimi inwestycjami (blisko 27 mln zł) finansowanymi pozyskanymi dochodami na inwestycje oraz kredytem, a także pozyskanymi środkami unijnymi na realizowane projekty.

W 2019 roku przedsięwzięcia kończą się, nie ujęto (nie pozyskano jeszcze) środków zewnętrznych na inwestycje, dlatego wydatki ogółem zmniejszają się do poziomu około 73,2 mln zł rocznie.

W następnych 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

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
56 273 380,04	56 784 739,99	60 431 579,02	61 713 310,51	69 084 182,30	69 316 366,99
+1,40	+0,91	+6,42	+2,12	+11,94	+0,34

W ostatnich latach odnotowano kilkuprocentowe przyrosty wydatków bieżących.

W 2018 przyrost wyniósł blisko 7,371 mln zł, co stanowi prawie 12% wzrostu w stosunku do 2017 roku. Na ten przyrost składają się głównie wynagrodzenia z pochodnymi (przyrost o blisko 2,3 mln zł) oraz wydatki bieżące dotyczące projektów unijnych (przyrost o 5 mln zł).

Wydatki bieżące 2019 roku zaplanowano na poziomie września 2018 roku, przy czym zmniejsza się udział wydatków bieżących dotyczących projektów unijnych (spadek o 5,7 mln zł - w bieżącym roku kończy się kilka projektów), a zwiększa udział wynagrodzeń z pochodnymi (przyrost o 5,1 mln zł). Zmniejszenia obejmują ponadto wydatki statutowe - głównie remontowe, natomiast zwiększenia dotyczą odsetek bankowych od zaciągniętego długu oraz poręczeń.

Na 2020 rok planuje się nieznaczny spadek wydatków bieżących, który wynika z dalszego zmniejszania się wydatków finansowanych środkami unijnymi (kolejne projekty kończą się w 2019 roku). W związku ze spłatą długu zmniejszają się odsetki bankowe, zmniejszają się również poręczenia udzielone szpitalowi.

W następnych latach wydatki bieżące będą przyrastać o około 1 procent rocznie.

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, które dotyczy kredytu bankowego na inwestycję wraz z odsetkami. Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

PORĘCZENIA	2019	2020	2021	2022	2023	2024
poręczenie 2017	494 768,24	493 330,77	475 499,80	446 592,56	435 171,62	423 144,05
poręczenie 1 z 2016	850 000,00	830 000,00	800 000,00	780 000,00	750 000,00	200 000,00
poręczenie 2 z 2016	200 000,00	200 000,00	200 000,00	190 000,00	190 000,00	730 000,00
razem poręczenia	1 544 768,24	1 523 330,77	1 475 499,80	1 416 592,56	1 375 171,62	1 353 144,05

PORĘCZENIA	2025	2026	2027	2028	2029	2030
poręczenie 2017	404 693,63	386 193,08				
poręczenie 1 z 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	900 000,00	870 000,00	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00
razem poręczenia	1 304 693,63	1 256 193,08	840 000,00	820 000,00	790 000,00	790 000,00

Wartość ww. poręczeń na lata 2019 - 2030 wynosi blisko 14,5 mln 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 (w tym również planowanych do zaciągnięcia z 2018 roku). Wartości założonych spłat odsetek przedstawiono w tabeli prognozy.

2.2 Wydatki majątkowe

Dane historyczne i planowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
12 361 452,93	13 986 383,81	14 799 905,87	13 664 748,19	26 954 625,69	3 970 197,01
+43,14	+13,15	+5,82	-7,67	+97,26	-85,28

W latach 2019 - 2021 wydatki majątkowe wyniosą średnio 4 mln zł rocznie. W latach 2022 - 2023 wyniosą średnio 3,1 mln zł rocznie. Następnie będą stopniowo rosły, by w 2030 roku przekroczyć 9,2 mln zł.

3. Wynik budżetu

Na 2019 rok założono nadwyżkę budżetu w kwocie blisko 2,6 mln zł, która w całości będzie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętego długu.

W pozostałych latach aż do 2027 roku zaplanowano nadwyżki, które również przeznaczone zostaną na spłatę zadłużenia.

4. Przychody budżetu i 4.4

Przychody budżetu planuje się jedynie w latach 2020 - 2024. Wynoszą one 150 tysięcy rocznie i dotyczą spłaty pożyczki udzielonej szpitalowi 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

Nie planuje się.

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

Na rozchody budżetu składają się już zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia 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 w 2018 roku.

Planowany na koniec 2019 roku dług powiatu wyniesie ponad 22,6 mln zł, co stanowi 29,83% planowanych dochodów ogółem na przyszły rok.

7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst 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

W latach 2019 - 2022 wyniesie około 6 mln zł rocznie, w latach 2023 - 2025 około 7 mln zł rocznie, a w kolejnych powyżej 8,5 mln zł rocznie.

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

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

Nadwyżki w latach 2019 - 2027 w całości przeznaczone będą na spłaty długu.

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Do tej grupy wlicza się również wynagrodzenia i pochodne dotyczące realizowanych projektów finansowanych ze środków unijnych.

Dane historyczne i prognozowane

2014	2015	2016	2017	IX/2018	2019
38 059 523,29	38 914 577,52	39 682 875,30	41 371 519,03	44 126 413,25	48 661 803,20
+3,83%	+2,25%	+1,97%	+4,26%	+6,66%	+10,28%
+1 403 178,54	+855 054,23	+768 297,78	+1 688 643,73	+2 754 894,22	+4 535 389,95

W kolejnych latach prognozy wynagrodzenia będą rosły od 0,12% do 1,20 % rocznie.

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów ist

Obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w Jarocinie. W 2019 roku wyniosą blisko 7,5 mln zł, a w kolejnych latach prognozy wydatki te będą rosły 0 1 % 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 2019 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 kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Jarocinie, pożyczki zaciągniętej w 2014 r. w Wielkopolskim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, wyemitowanych do tej pory obligacji wiatach 2015 - 2017 oraz zaciągniętej części kredytu w 2018 r.

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

Nie dotyczy

14.3 Wydatki zmniejszające dług i 14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu

Nie występują

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

W 2019 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w latach 2016 - 2018 oraz rozpocznie nowe, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

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

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2019 - 2030

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) inicjatywa w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego .

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd

Taro sta

Teottor Grobelny



