

UCHWAŁA NR 830/22
ZARZĄDU POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2023 - 2030

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2023-2030, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2023-2030, 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

Lidia Czechak

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU JAROCIŃSKIEGO
z dnia

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 - 2030

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7, art. 231 ust. 1, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 – 2030 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych zwanej dalej „ustawą”, kwoty wydatków bieżących

i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Deficyt budżetu w 2023 roku kwocie -11.296.000,00 zł zostanie sfinansowany środkami z kredytu długoterminowego zaciągniętego na rynku krajowym w kwocie 6.980.000,00 zł, środkami z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 4.000.000,00 zł oraz ze spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 316.000,00 zł.

3. Nadwyżki w latach 2024–2030 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:

- 3) związanych z realizacją przedsięwzięć;
 - 4) 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;
 - 5) z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, którego spłata dokonywana jest wydatkami budżetu.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami

w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§5. Traci moc Uchwała nr XLIX/287/21 Rady Powiatu Jarocińskiego z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2022–2030 (ze zm.).

§6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Jarocińskiego.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu

Jan Szcerbań

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

**w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Jarocińskiego na lata 2023 - 2030**

Zgodnie z art. 230 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Za Zarząd

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 830/22
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	127 662 102,40	101 266 141,82	15 945 372,00	1 208 691,00	57 741 250,00	14 171 441,17	12 199 387,65	0,00	26 395 960,58	0,00	26 395 960,58
2024	114 005 256,00	111 392 756,00	17 539 909,20	1 329 560,10	63 515 375,00	15 588 585,29	13 419 326,41	0,00	2 612 500,00	0,00	2 612 500,00
2025	119 190 248,92	119 190 248,92	18 767 702,84	1 422 629,31	67 961 451,25	16 679 786,26	14 358 679,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	125 149 761,37	125 149 761,37	19 706 087,98	1 493 760,78	71 359 523,81	17 513 775,57	15 076 613,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	131 407 249,44	131 407 249,44	20 691 392,38	1 568 448,82	74 927 500,00	18 389 464,35	15 830 443,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	137 977 611,91	137 977 611,91	21 725 962,00	1 646 871,26	78 673 875,00	19 308 937,57	16 621 966,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	144 876 492,51	144 876 492,51	22 812 260,10	1 729 214,82	82 607 568,75	20 274 384,45	17 453 064,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	152 120 317,14	152 120 317,14	23 952 873,11	1 815 675,56	86 737 947,19	21 288 103,67	18 325 717,61	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	138 958 102,40	97 227 121,96	70 577 625,40	1 816 000,00	0,00	1 214 393,80	0,00	0,00	0,00	41 730 980,44	39 914 980,44	1 720 000,00
2024	110 994 416,00	105 977 317,48	76 307 802,34	1 793 144,09	0,00	1 569 971,50	0,00	0,00	0,00	5 017 098,52	2 612 500,00	0,00
2025	115 629 408,92	113 395 730,20	81 649 348,20	1 561 360,12	0,00	1 278 442,20	0,00	0,00	0,00	2 233 678,72	0,00	0,00
2026	121 808 921,37	119 065 516,46	85 731 815,56	1 256 193,08	0,00	974 367,03	0,00	0,00	0,00	2 743 404,91	0,00	0,00
2027	129 586 409,44	125 018 791,88	90 018 406,04	840 000,00	0,00	726 994,51	0,00	0,00	0,00	4 567 617,56	0,00	0,00
2028	136 236 771,91	131 269 732,02	94 519 326,59	820 000,00	0,00	511 846,46	0,00	0,00	0,00	4 967 039,89	0,00	0,00
2029	142 895 652,51	137 833 218,67	99 245 293,27	790 000,00	0,00	319 268,63	0,00	0,00	0,00	5 062 433,84	0,00	0,00
2030	150 019 357,14	144 724 878,60	104 207 557,03	790 000,00	0,00	112 835,09	0,00	0,00	0,00	5 294 478,54	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 296 000,00	0,00	14 316 000,00	10 000 000,00	6 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 010 840,00	3 010 840,00	569 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 560 840,00	3 560 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 340 840,00	3 340 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 820 840,00	1 820 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 740 840,00	1 740 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 980 840,00	1 980 840,00	419 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 960,00	2 100 960,00	419 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	316 000,00	316 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 020 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	569 160,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	419 160,00	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	419 160,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	419 040,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 640 000,00	0,00	4 039 019,86	4 355 019,86	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 060 000,00	0,00	5 415 438,52	5 984 598,52	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 080 000,00	0,00	5 794 518,72	6 213 678,72	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 320 000,00	0,00	6 084 244,91	6 503 404,91	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 000,00	0,00	6 388 457,56	6 807 617,56	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 920 000,00	0,00	6 707 879,89	7 127 039,89	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	7 043 273,84	7 462 433,84	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 395 438,54	7 814 478,54	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,87%	6,14%	6,14%	13,87%	14,86%	TAK	TAK
2024	5,38%	7,29%	7,29%	13,19%	14,18%	TAK	TAK
2025	5,13%	6,90%	x	11,91%	12,90%	TAK	TAK
2026	5,57%	6,56%	x	11,02%	12,01%	TAK	TAK
2027	3,37%	6,30%	x	9,55%	10,54%	TAK	TAK
2028	2,94%	6,08%	x	8,03%	9,02%	TAK	TAK
2029	2,82%	5,91%	x	6,45%	7,44%	TAK	TAK
2030	2,62%	5,74%	x	6,45%	6,45%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	2 023 937,17	2 023 937,17	1 826 453,26	64 700,00	64 700,00	61 105,56	2 110 153,17	2 110 153,17	1 826 453,23
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	64 700,00	64 700,00	61 105,56	39 738 349,61	3 383 069,17	36 355 280,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 749 000,00	136 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	136 500,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	136 500,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 660 000,00	9 532,50	0,00	9 532,50	9 532,50	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 830/22
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 120 498,42	39 738 349,61	2 749 000,00	136 500,00	136 500,00	11 454 216,50
1.a	- wydatki bieżące				6 983 071,52	3 383 069,17	136 500,00	136 500,00	136 500,00	3 792 569,17
1.b	- wydatki majątkowe				54 137 426,90	36 355 280,44	2 612 500,00	0,00	0,00	7 661 647,33
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:				2 851 025,51	2 110 153,17	0,00	0,00	0,00	2 110 153,17
1.1.1	- wydatki bieżące				2 851 025,51	2 110 153,17	0,00	0,00	0,00	2 110 153,17
1.1.1.1	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Ponadpodstawowych nr 1 w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	452 336,75	406 730,50	0,00	0,00	0,00	406 730,50
1.1.1.2	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Ponadpodstawowych nr 2 w Jarocinie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	465 617,75	434 217,50	0,00	0,00	0,00	434 217,50
1.1.1.3	Wsparcie kształcenia zawodowego oraz zwalczanie i zapobieganie skutkom epidemii COVID-19 w Zespole Szkół Przyrodniczo-Biznesowych w Tarcach -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	490 063,38	432 534,25	0,00	0,00	0,00	432 534,25
1.1.1.4	Opracowanie i pilotażowe wdrożenie mechanizmów i planów deinstytucjonalizacji usług społecznych - mieszkanie wspomagane i opieka wytchnieniowa w Domu Pomocy Społecznej im. Marii Kaczyńskiej w Kotlinie -	Dom Pomocy Społecznej im. Marii Kaczyńskiej	2022	2023	1 443 007,63	836 670,92	0,00	0,00	0,00	836 670,92
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				58 269 472,91	37 628 196,44	2 749 000,00	136 500,00	136 500,00	9 344 063,33
1.3.1	- wydatki bieżące				4 132 046,01	1 272 916,00	136 500,00	136 500,00	136 500,00	1 682 416,00
1.3.1.1	Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generатора rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO_INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej - wydatki bieżące -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2019	2023	14 760,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
1.3.1.2	Prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla osób przewlekłe psychicznie chorych, dla osób upośledzonych umysłowo, dla osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych w latach 2021-2023 -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2021	2023	3 474 936,01	1 145 376,00	0,00	0,00	0,00	1 145 376,00
1.3.1.3	Prowadzenie Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży w Dobieszczyźnie -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2026	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	40 000,00
1.3.1.5	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Zespół Szkół Specjalnych	2022	2026	592 350,00	113 850,00	126 500,00	126 500,00	126 500,00	493 350,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 137 426,90	36 355 280,44	2 612 500,00	0,00	0,00	7 661 647,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generатора rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO_INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej - wydatki majątkowe -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2019	2023	23 370,00	5 842,50	0,00	0,00	0,00	5 842,50
1.3.2.2	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	2021	2023	5 411 904,08	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Żerków - Raszewy - Komorze -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2021	2023	12 549 600,88	2 910 386,00	0,00	0,00	0,00	42 503,54
1.3.2.4	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	9 693 505,00	9 062 505,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 4184P Zalesie-Osiek -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	4 637 735,94	4 627 735,94	0,00	0,00	0,00	25 261,79
1.3.2.6	Budowa wewnętrznej drogi do Zespołu Szkół Ponadpodstawowych nr 1 w Jarocinie wraz z utwardzeniem terenu -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	1 456 311,00	1 371 311,00	0,00	0,00	0,00	15 000,42
1.3.2.7	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego: Kotlin-Wilcza i Radlin-Radliniec -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	12 435 000,00	11 770 000,00	0,00	0,00	0,00	43 039,08
1.3.2.8	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie ścieżek rowerowych -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2024	5 530 000,00	2 887 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg na terenie powiatu jarocińskiego polegająca na dobudowie chodników -	Starostwo Powiatowe w Jarocinie	2022	2023	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego
na lata 2023 – 2030

I Objąśnienia 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

2016	2017	2018	2019	2020	2021
71 105 752,40	77 765 297,78	83 187 494,82	92 257 901,41	100 134 655,67	107 406 594,00
-1,40%	+9,37%	+6,97%	+10,90%	+8,54%	+7,12%

Dochody planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
108 680 820,49	127 662 102,40	114 005 256,00	119 190 248,92	125 149 761,37
+1,18%	+17,47%	-10,70%	+4,55%	+5%

Plan dochodów ogółem na rok 2023 został ustalony w oparciu o otrzymane prognozy dochodów powiatu z PIT, CIT oraz subwencji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Kwoty dotacji na zadania bieżące zlecone, własne i realizowane na podstawie porozumień, a także dochody Skarbu Państwa oraz należny z tego tytułu odpis dla powiatu, zaplanowano w wysokościach przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego.

Wartości dochodów majątkowych ujęto w wysokościach wynikających z pozyskanych przez powiat środków.

Tak znaczny przyrost dochodów ogółem w przyszłym roku wynika z pozyskanych przez powiat dodatkowych dochodów majątkowych z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wysokiego przyrostu subwencji oświatowej oraz pozyskanych środków unijnych.

Następnie w 2024 roku następuje zmniejszenie planowanych dochodów ogółem, ponieważ dodatkowe środki z wymienionych wyżej funduszy kończą się.

W kolejnych latach prognozy zakłada się przyrosty dochodów ogółem powiatu na poziomie +5,0% rocznie. Dodatkowe środki będą wprowadzane do budżetów po ich pozyskaniu.

1.1 Dochody bieżące

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
66 437 270,90	71 668 467,77	74 060 352,06	81 839 621,17	87 912 515,28	99 224 007,00

+5,34%	+7,87%	+3,34%	+10,50%	+7,42%	+12,87
--------	--------	--------	---------	--------	--------

Dochody planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
101 244 360,39	101 266 141,82	111 392 756,00	119 190 248,92	125 149 761,37
+2,03%	+0,02%	+10,00%	+7,00%	+5,00%

Dane historyczne realizacji dochodów bieżących w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost ze średnią roczną +7,89% z ostatnich 6 lat.

Przyrost planu dochodów wg stanu na koniec 3 kwartału br. wyniósł jedynie +2,03%, jednakże nie zostało jeszcze wprowadzone do budżetu ponad 6 mln zł uzupełnienia PIT-u, który samorządy powiatowe otrzymają do końca br. – wówczas przyrost dochodów wyniesie ponad +7%.

Projekt planu dochodów na 2023 rok został opracowany następująco: dochody z PIT, CIT, subwencji i dotacji w wysokościach otrzymanych z ministerstwa, budżetu Wojewody i w wartościach wynikających z pozyskanych dofinansowań.

Natomiast pozostałe dochody bieżące skalkulowano ostrożnie tj. na poziomie bieżącego roku.

Ze względu na spodziewaną inflację (która do końca br. wyniesie ok. +20% i w przyszłym roku nie spadnie poniżej +10%) oraz zerowy przyrost dochodów bieżących w 2023 roku, na 2024 rok przyjęto wzrost dochodów o +10%, a na 2025 r. +7%.

W latach 2026 – 2030 przewiduje się stopniowy przyrost dochodów bieżących ogółem do poziomu +5,0% rocznie.

Biorąc pod uwagę wyniki powiatu za ostatnie 7 lat takie wskaźniki są realne.

.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
11 731 130	13 060 519	14 773 804	16 531 246	16 905 456	18 714 666
+9,98%	+11,33%	+13,12%	+11,90%	+2,26%	+10,70%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2019
16 443 457	15 945 372	17 539 909,20	18 767 702,84	19 706 087,98
-12,13	-3,02	+10,00%	+7%	+5%

Dane historyczne za ostatnie 6 lat wskazują na przyrost dochodów z PIT-u o +9,88% średniorocznie. W związku ze zmianą przepisów, samorządy dochody z PIT na 2022 rok otrzymały w wysokości ustalonej przez ministerstwo. Dlatego ostatecznie w 2022 roku nastąpi przyrost pitu o ponad 6 mln zł, tj. będzie wzrost o +20,33% w stosunku do 2021 roku.

Jednocześnie na 2023 r. powiat jarociński otrzyma te dochody w wysokości blisko 16 mln zł, tj. na poziomie zbliżonym do 2019 roku – znacznie zaniżone.

Wobec powyższego również w 2023 roku należy spodziewać się uzupełnienia pitu dla samorządów.

Dlatego przyrost tych dochodów na 2024 r. zaplanowano na poziomie +10% (taki był średni przyrost wg danych historycznych), a następnie na 2025 r. +7% i kolejne lata +5% corocznie.

.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Dane historyczne – wg wykonania

2016	2017	2018	2019	2020	2021
311 802,87	370 898,45	426 837,33	531 944,47	622 485,51	1 017 848,70
-4,16%	+18,95%	+15,08%	+24,62%	+17,02%	+63,51%

Dane historyczne realizacji tych dochodów w powiecie jarocińskim wskazują na stały wzrost (poza 2016 rokiem) ze średnią roczną +22,50% z ostatnich 6lat – niezależnie od koniunktury w gospodarce.

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
775 925	1 208 691	1 329 560,10	1 422 629,31	1 493 760,78
-23,76%	+55,77%	+10,00%	+7,00%	+5,00%

Na 2023 rok zaplanowano ww. dochody wg danych z ministerstwa (zmiana przepisów).

Na 2024 rok przyjęto, że wzrosną o +10% tj. tylko o około 120 tysięcy zł, pomimo, że przyrost z roku 2022 na 2023 ma wynosić blisko 433 tys. zł. Na 2025 rok przyjęto przyrost o +7%, a w kolejnych latach prognozy +5% średniorocznie.

Biorąc pod uwagę dane historyczne, przyrost citu zaplanowano ostrożnie.

.3 Z subwencji ogólnej

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
34 864 104,43	34 158 377	33 623 028	38 858 706	44 902 653	49 988 596
+2,46%	-1,88%	-1,57%	+15,57%	+15,55%	+11,33%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
49 007 240	57 741 250	63 515 375	67 961 451,25	71 359 523,81
-1,96%	+17,82%	+10,00%	+7,00%	+5,00%

Dane historyczne za ostatnie 6 lat wskazują na przyrost średnioroczny w wysokości +6,91%.

Na rok 2022 powiat otrzymał o blisko 1 mln zł niższą subwencję niż na 2021 r.

Z kolei na 2023 rok przyrost subwencji wyniósł ponad 8,7 mln zł tj. +17,82% - jest to skutek przyjęcia do szkół ponadpodstawowych 1,5 rocznika na rok szkolny 2022/2023.

Kolejna wyższa liczby uczniów nastąpi na rok szkolny 2023/2024, dlatego na 2024 rok przyjęto wzrost subwencji +10%. Następnie w 2025 roku + 7% i kolejnych +5% corocznie.

.4 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

2016	2017	2018	2019	2020	2021
10 809 415,82	12 913 838,26	15 277 676,91	15 437 727,83	15 375 108,25	18 018 075,55
+4,90%	+19,47%	+18,30%	+1,05%	-0,41%	+17,18%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
22 765 161,58	14 171 441,17	15 588 585,29	16 679 786,26	17 513 775,57
+26,34%	-37,75%	+10,00%	+7,00%	+5,00%

Wg danych historyczny średnioroczny przyrost tych dochodów wynosi +10,08%.

Ostateczna kwota tych środków zależy nie tylko od otrzymanych z budżetu dotacji, ale również pozyskiwanych dodatkowych dotacji unijnych i środków z funduszy (np. covid-19, Pomoc Ukrainie).

Dlatego na rok 2023 zaplanowano tylko te dotacje, o których powiat otrzymał informację, względnie ma podpisane umowy. Pomimo wzrostu na 2024 r. o +10% środki te i tak będą na poziomie 2019 roku. W kolejnych latach przyrost wyniesie +7% , a następnie +5% średniorocznie. Takie przyrosty są i tak znacznie niższe od obecnie realizowanych środków.

1.1.5 Pozostałe dochody bieżące

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

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
8 642 275,91	11 164 835,06	9 959 005,82	10 479 996,87	10 106 812,52	11 484 821,47
+12,55%	+29,19%	-10,80%	+5,23%	-3,56%	+13,63%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
12 252 576,81	12 199 387,65	13 419 326,41	14 358 679,26	15 076 613,23
+6,68%	-0,43	+10,00%	+7,00%	+5,00%

Średnioroczny wzrost tych dochodów w ostatnich 6 latach wyniósł wprawdzie aż +7,71%, ale ich poziom w poszczególnych latach cechuje się dużą zmiennością.

Na 2023 rok zaplanowano te dochody na poziomie bieżącego roku – tak więc bez wzrostu.

Dlatego na 2024 rok oszacowano przyrost na +10%, następnie +7%.

W kolejnych latach prognozy przyjęto stopniowe nieznaczne wzrosty na poziomie +5%

rocznie.

.1 Z podatku od nieruchomości

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

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

Realizacja tych dochodów zależy od ich pozyskania.

W 2023 roku na kwotę 26.395.960,58 zł składają się: środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 25.376.260,58 zł, pomoc finansowa od Gminy Żerków w kwocie 955.000 zł oraz dotacje na projekty unijne w kwocie 64.700 zł.

Natomiast w 2024 roku kwota 2.612.500 dotyczy środków z RF Polski Ład na dobudowę ścieżek rowerowych.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

1 Wydatki ogółem

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
75 231 484,89	75 378 058,70	95 101 027,02	86 117 574,47	94 342 269,94	100 793 019,53
+6,30%	+0,19%	+26,17%	-9,45%	+9,55%	+6,84%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025
117 913 870,72	138 958 102,40	110 994 416	115 629 408,92
+16,99%	+17,84%	-20,12%	+4,18%

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Poziom zrealizowanych wydatków ogółem cechuje się dużą zmiennością. Jest to uzależnione od poziomu wydatków inwestycyjnych, których wysokość zależy z kolei od pozyskanych dochodów majątkowych oraz wysokości spłat długu w poszczególnych latach prognozy.

Wydatki na 2023 rok zaplanowano z uwzględnieniem: informacji o dochodach, które otrzyma powiat, realizowanych przedsięwzięć wieloletnich oraz możliwości finansowych budżetu.

W 2024 roku kończy się większość przedsięwzięć zarówno bieżących jak i inwestycyjnych, dlatego w 2024 roku nie ujęto (bo nie pozyskano jeszcze) zbyt wielu środków zewnętrznych – dlatego spadek wydatków o ponad 20%.

W kolejnych latach prognozy wydatki te będą rosły średniorocznie +5%.

.3 Wydatki bieżące

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
60 431 579,02	61 713 310,51	68 136 117,19	70 004 988,44	77 473 712,11	84 508 740,36

+6,42%	+2,12%	+10,41%	+2,74%	+10,67%	+109,08%
--------	--------	---------	--------	---------	----------

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025	2026
97 765 986,26	97 227 121,96	105 977 317,48	113 395 730,20	119 065 516,46
+15,69%	-0,55%	+8,99%	+7,00%	+5,00%

Spadek wydatków bieżących planowany na 2023 r. jest uzasadniony i wynika ze zmniejszenia wydatków bieżących na zadania wieloletnie współfinansowane środkami unijnymi, które kończą się w 2022 r.

Ze względu na inflację przyjęto w 2024 r. wzrost wydatków o 9%, następnie +7% i w kolejnych latach +5%.

.5 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dane historyczne

2016	2017	2018	2019	2020	2021
39 568 391,41	41 154 133,03	44 242 594,35	48 521 514,58	54 487 481,48	58 224 253,3;
+2,69%	+4,01%	+7,50%	+9,67%	+12,23%	+6,86%

Dane planowane

IX/2022	2023	2024	2025
61 338 516,86	70 577 625,40	76 307 802,34	81 649 348,20
+5,35%	+15,06	+8,12%	+6,99%

Wysoki wzrost wynagrodzeń w 2023 roku wynika ze znacznego podwyższenia minimalnego wynagrodzenia na 2023 rok (do półroczu o blisko 20%). W kolejnych dwóch latach przyrosty też będą nieco wyższe, bo powiązane z poziomem inflacji i wzrostem minimalnego wynagrodzenia. Od 2026 roku przyjęto średnie przyrosty roczne +5%.

.6 z tytułu gwarancji i poręczeń

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

Kwoty wydatków na poręczenia na najbliższe lata przedstawiają poniższe tabele.

PORĘCZENIA	2023	2024	2025	2026
poręczenie 2017	435 171,62	423 144,05	404 693,63	386 193,08
poręczenie 1 z 2016	750 000,00	200 000,00	0,00	0,00
poręczenie 2 z 2016	190 000,00	730 000,00	900 000,00	870 000,00
poręczenie z 2020 r.	440 000,04	440 000,04	256 666,49	0,00
razem poręczenia	1 815 171,66	1 793 144,09	1 561 360,12	1 256 193,08

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

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

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

nie dotyczy

2.1.3 wydatki na obsługę długu

Obejmują one koszty odsetek od spłacanych kredytów oraz emisji obligacji, a także od planowanego w 2023 roku kredytu. Wartości założonych spłat odsetek przedstawiono w tabeli prognozy.

2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) i 2.1.3.2

Nie dotyczy

.4 Wydatki majątkowe

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

Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy i 2.2.1.1

Wynikają z wartości zapisanych w projekcie budżetu na 2023 r. oraz w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wynik budżetu i 3.1

W 2023 r. zaplanowano deficyt w kwocie 11,296 mln zł, który będzie finansowany kredytem długoterminowym w kwocie 6.980.000, środkami z lokaty założonej w 2022 roku w kwocie 4.000.000 zł oraz spłatami udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 316.000 zł.

W latach kolejnych prognozy zaplanowano nadwyżki, które w całości przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętego długu.

4. Przychody budżetu

Na przychody budżetu w 2023 roku w wysokości 14,316 mln zł składają się: kredyty bankowe na łączną kwotę 10 mln zł, środki z lokaty w kwocie 4 mln zł oraz spłaty pożyczek udzielonych szpitalowi w łącznej kwocie 316 tys. zł.

W pozostałych latach prognozy przychody budżetu stanowią będą spłaty pożyczek udzielonych szpitalowi.

4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych i 4.1.1

W 2023 roku planuje się zaciągnięcie kolejnych transz kredytu długoterminowego w łącznej wysokości 2,7 mln zł oraz pozyskanie nowego kredytu w kwocie 7,3 mln zł.

4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i 4.2.1

Nie planuje się.

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

Nie planuje się.

4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych

Spłaty wystąpią w latach 2023 – 2030 i dotyczą spłat pożyczek udzielonych spółce Szpital Powiatowy w Jarocinie w 2017, 2021 i 2022 roku.

ROK	Udzielone pożyczki w latach			Razem
	2017 r. 750 tys. zł	2021 r. 1,8 mln zł	2022 r. 1,3 mln zł	
2023	150 000,00		166 000	316 0
2024	150 000,00	257 160,00	162 000	569 1
2025		257 160,00	162 000	419 1
2026		257 160,00	162 000	419 1
2027		257 160,00	162 000	419 1
2028		257 160,00	162 000	419 1
2029		257 160,00	162 000	419 1
2030		257 040,00	162 000	419 0

Łącznie do spłaty przez spółkę do 2030 roku pozostało 3,4 mln zł.

4.4.1 w tym na pokrycie deficytu budżetu

W 2023 r. 316 tysięcy zł.

4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu i 4.5.1

W 2023 roku w kwocie 4 mln z lokaty z 2022 r.

5. Rozchody budżetu i 5.1 spłaty rat kapitałowych

Na rozchody budżetu składają się już zaciągnięte kredyty, planowane do wykupienia obligacje oraz planowane do zaciągnięcia w 2023 kredyty długoterminowe.

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

Nie dotyczy

5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Nie dotyczy

6. Kwota długu

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

6.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków

Dotyczy przedsięwzięcia wymienionego w WPF – spłaty zakończą się w roku 2023: Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generатора rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO-INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej (wydatki bieżące).

Wdrożenie modułu Portal, i.Projektant z i.Naradami, modułu Generатора rastrów do Systemu Informacji Przestrzennej GEO-INFO wraz z dostawą licencji oraz zapewnieniem subskrypcji rocznej (wydatki majątkowe).

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i 7.2

W 2023 roku wyniesie ponad 4,039 mln zł. W kolejnych latach wzrośnie od kwoty 5,4 mln zł do blisko 7,4 mln zł.

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

8.1 - 8.4 Wskaźnik spłaty zobowiązań

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

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

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

Dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do prognozy.

10.2 – 10.5

Nie dotyczy

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

Spłaty rat kapitałowych dotyczą kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Jarocinie, wyemitowanych obligacji w latach 2015 – 2017 oraz kredytu zaciągniętego w BGK SA w 2018 r. Kredytu zaciągniętego w 2022 r.

10.7 Wydatki zmniejszające dług i 10.7.2, 10.7.2.1

Dotyczą przedsięwzięć opisanych w pkt 6.1.

10.8 i 10.9

Nie dotyczy

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

W 2023 roku powiat jarociński będzie kontynuował przedsięwzięcia rozpoczęte w latach ubiegłych, które zostały wymienione w załączniku nr 2 do prognozy.

