

**Uchwała Nr 268/20**  
**Zarządu Powiatu Obornickiego**  
**z dnia 13 listopada 2020 r.**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2021 - 2034**

Na podstawie art. 12 pkt.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. z 2019 r., poz. 511 ze zm.), art. 226 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2021 - 2034 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2021– 2034 podlega przedstawieniu Radzie Powiatu Obornickiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania.



Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 268/20  
Zarządu Powiatu Obornickiego  
z dnia 13 listopada 2020 r.

**Uchwała Nr     /     /20  
Rady Powiatu Obornickiego  
z dnia     grudnia 2020 r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na  
lata 2021 - 2034**

Na podstawie art. 12 pkt.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity z 2019 r., poz. 511 ze zm.), art. 226, 227, 228, 230 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zm.) Rada Powiatu uchwała co następuje:

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Obornickiego obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, 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 których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
  - 3) 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 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 z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

#### § 4

Traci moc Uchwała Rady Powiatu Obornickiego Nr XVI/115/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2020 - 2034, z późniejszymi zmianami.

#### § 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2021 r.

## Załącznik nr 1

| Lp.       |  | Wyszczególnienie |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
|-----------|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
|           |  | 2021             | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |  |
| 1         | Dochody ogółem   | 56 233 223,06    | 58 083 868,00 | 59 315 223,00 | 61 687 321,00 | 64 155 345,00 | 66 721 559,00 | 69 390 422,00 | 72 166 039,00 | 75 052 680,00 |  |
| 1.1       | Dochody bieżące, z tego:   | 54 416 223,06    | 57 033 868,00 | 59 315 223,00 | 61 687 321,00 | 64 155 345,00 | 66 721 559,00 | 69 390 422,00 | 72 166 039,00 | 75 052 680,00 |  |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 15 005 710,00    | 15 868 078,00 | 16 711 482,00 | 17 630 613,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 500 000,00       | 550 000,00    | 550 000,00    | 550 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.1.3     | z subwencji ogólnej  | 26 081 634,00    | 27 637 272,00 | 29 009 137,00 | 30 404 640,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.1.4     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące  | 9 113 622,11     | 9 300 000,00  | 9 300 000,00  | 9 300 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.1.5     | pozostałe dochody bieżące, w tym:  | 3 715 256,95     | 3 678 518,00  | 3 744 604,00  | 3 802 068,00  | 64 155 345,00 | 66 721 559,00 | 69 390 422,00 | 72 166 039,00 | 75 052 680,00 |  |
| 1.1.5.1   | z podatku od nieruchomości   | 0,00             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym:  | 1 817 000,00     | 1 050 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku   | 7 000,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 1 810 000,00     | 1 050 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 2         | Wydatki ogółem   | 60 166 774,06    | 57 362 204,00 | 58 293 559,00 | 60 790 657,00 | 63 058 681,00 | 65 824 895,00 | 68 493 758,00 | 70 944 359,00 | 73 752 680,00 |  |
| 2.1       | Wydatki bieżące, w tym:  | 53 699 438,81    | 54 825 315,00 | 56 096 580,00 | 58 340 443,00 | 60 674 060,00 | 63 101 023,00 | 65 625 064,00 | 68 250 067,00 | 70 980 070,00 |  |
| 2.1.1     | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 35 591 086,19    | 36 658 818,00 | 37 758 582,00 | 38 891 340,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 2.1.2     | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:  | 583 342,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 410 000,00       | 517 277,00    | 491 793,00    | 456 310,00    | 418 773,00    | 372 463,00    | 341 049,00    | 310 227,00    | 273 200,00    |  |
| 2.2       | Wydatki majątkowe, w tym:  | 6 467 335,25     | 2 536 889,00  | 2 196 979,00  | 2 450 214,00  | 2 384 621,00  | 2 723 872,00  | 2 868 694,00  | 2 694 292,00  | 2 772 610,00  |  |
| 2.2.1     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:  | 6 467 335,25     | 2 536 889,00  | 2 196 979,00  | 2 450 214,00  | 2 384 621,00  | 2 723 872,00  | 2 868 694,00  | 2 694 292,00  | 2 772 610,00  |  |
| 2.2.1.1   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 344 585,25       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 3         | Wynik budżetu  | -3 933 551,00    | 721 664,00    | 1 021 664,00  | 896 664,00    | 1 096 664,00  | 896 664,00    | 896 664,00    | 1 221 680,00  | 1 300 000,00  |  |
| 3.1       | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych  | 0,00             | 721 664,00    | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 664,00  | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 680,00  | 1 300 000,00  |  |
| 4         | Przychody budżetu  | 4 855 215,00     | 0,00          | 0,00          | 125 000,00    | 125 000,00    | 125 000,00    | 125 000,00    | 0,00          | 0,00          |  |
| 4.2       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:   | 1 855 215,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 4.2.1     | na pokrycie deficytu budżetu   | 1 855 215,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 4.3       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:  | 3 000 000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 4.3.1     | na pokrycie deficytu budżetu   | 2 078 336,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 4.4       | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:   | 0,00             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 5         | Rozchody budżetu   | 921 664,00       | 721 664,00    | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 664,00  | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 680,00  | 1 300 000,00  |  |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:  | 921 664,00       | 721 664,00    | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 664,00  | 1 021 664,00  | 1 021 664,00  | 1 221 680,00  | 1 300 000,00  |  |
| 6         | Kwota długu, w tym:  | 15 297 250,63    | 14 546 659,19 | 13 508 336,00 | 12 486 672,00 | 11 265 008,00 | 10 243 344,00 | 9 221 680,00  | 8 000 000,00  | 6 700 000,00  |  |
| 6.1       | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków  | 45 586,63        | 16 659,19     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |  |
| 7         | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy  | x                | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             |  |
| 7.1       | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi   | 716 784,25       | 2 208 553,00  | 3 218 643,00  | 3 346 878,00  | 3 481 285,00  | 3 620 536,00  | 3 765 358,00  | 3 915 972,00  | 4 072 610,00  |  |
| 7.2       | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi   | 5 571 999,25     | 2 208 553,00  | 3 218 643,00  | 3 471 878,00  | 3 606 285,00  | 3 745 536,00  | 3 890 358,00  | 3 915 972,00  | 4 072 610,00  |  |
| 8         | Wskaźnik spłaty zobowiązań   | x                | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             |  |
| 8.1       | 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) | 4,23%            | 2,60%         | 3,03%         | 2,82%         | 2,56%         | 2,09%         | 1,96%         | 2,12%         | 2,10%         |  |
| 8.1_vROD  | 8.1_vROD_2020  | 4,23%            | 2,60%         | 3,03%         | 2,82%         | 2,56%         | 2,09%         | 1,96%         | 2,12%         | 2,10%         |  |
| 8.1_vROD  | 8.1_vROD_2026  | 4,23%            | 2,60%         | 3,03%         | 2,82%         | 2,56%         | 2,09%         | 1,96%         | 2,12%         | 2,10%         |  |
| 8.2       | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)  | 2,53%            | 5,71%         | 7,42%         | 7,26%         | 6,08%         | 5,98%         | 5,92%         | 5,86%         | 5,79%         |  |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020  | 2,54%            | 5,71%         | 7,42%         | 7,26%         | 6,00%         | 6,00%         | 6,00%         | 6,00%         | 6,00%         |  |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026  | 2,53%            | 5,71%         | 7,42%         | 7,26%         | 6,08%         | 5,98%         | 5,92%         | 5,86%         | 5,79%         |  |

## Załącznik nr 1

| Lp.        | Wyszczególnienie   | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 8.3        | 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)               | 13,11%       | 9,00%        | 5,36%        | 5,22%        | 6,80%        | 7,62%        | 6,11%        | 5,84%        | 6,32%        |
| 8.3.1      | 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)                     | 13,11%       | 9,00%        | 5,36%        | 5,22%        | 6,80%        | 7,62%        | 6,11%        | 5,84%        | 6,32%        |
| 8.4        | 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                               | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| 8.4.1      | 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                                      | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| art15zoc_7 | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem   | 27,20%       | 25,04%       | 22,77%       | 20,24%       | 17,56%       | 15,35%       | 13,29%       | 11,09%       | 8,93%        |
| art15zoc_8 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)                                    | 4,23%        | 2,60%        | 3,03%        | 2,82%        | 2,56%        | 2,09%        | 1,96%        | 2,12%        | 2,10%        |
| art15zoc_8 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| art15zoc_8 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy        | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| 9          | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            |
| 9.1        | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 527 371,11   | 211 797,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1      | 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, w tym:   | 527 371,11   | 211 797,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1.1    | środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 480 435,48   | 197 463,90   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3        | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 545 590,55   | 211 797,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1      | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:  | 545 590,55   | 211 797,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1.1    | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 480 292,58   | 197 463,90   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 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  | 219 585,25   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10         | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            |
| 10.1       | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 6 459 996,03 | 2 588 576,83 | 116 659,19   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.1     | bieżące  | 900 660,78   | 388 576,83   | 16 659,19    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.2     | majątkowe  | 5 559 335,25 | 2 200 000,00 | 100 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.6       | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych   | 921 664,00   | 721 664,00   | 1 021 664,00 | 1 021 664,00 | 1 221 664,00 | 1 021 664,00 | 1 021 664,00 | 1 221 680,00 | 1 300 000,00 |
| 10.7       | Wydatki zmniejszające długi, w tym:  | 28 927,44    | 28 927,44    | 16 659,19    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11         | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych   | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            |
| 12         | Stożenie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ...   | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            | X            |

## Załącznik nr 1

| Lp.       | Wyszczególnienie   | 2030          | 2031          | 2032          | 2033          | 2034          |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1         | Dochody ogółem   | 78 054 787,00 | 81 176 978,00 | 84 424 058,00 | 87 801 020,00 | 91 313 061,00 |
| 1.1       | Dochody bieżące, z tego:   | 78 054 787,00 | 81 176 978,00 | 84 424 058,00 | 87 801 020,00 | 91 313 061,00 |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.1.3     | z subwencji ogólnej  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.1.4     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.1.5     | pozostałe dochody bieżące, w tym:  | 78 054 787,00 | 81 176 978,00 | 84 424 058,00 | 87 801 020,00 | 91 313 061,00 |
| 1.1.5.1   | z podatku od nieruchomości   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2         | Wydatki ogółem   | 76 754 787,00 | 79 976 978,00 | 83 224 058,00 | 86 301 020,00 | 89 813 061,00 |
| 2.1       | Wydatki bieżące, w tym:  | 73 819 272,00 | 77 772 044,00 | 80 842 925,00 | 84 036 642,00 | 87 358 108,00 |
| 2.1.1     | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2     | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 227 830,00    | 182 460,00    | 140 965,00    | 98 700,00     | 49 350,00     |
| 2.2       | Wydatki majątkowe, w tym:  | 2 935 515,00  | 2 204 934,00  | 2 381 133,00  | 2 264 378,00  | 2 454 953,00  |
| 2.2.1     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:  | 2 935 515,00  | 2 204 934,00  | 2 381 133,00  | 2 264 378,00  | 2 454 953,00  |
| 2.2.1.1   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 3         | Wynik budżetu  | 1 300 000,00  | 1 200 000,00  | 1 200 000,00  | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  |
| 3.1       | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych  | 1 300 000,00  | 1 200 000,00  | 1 200 000,00  | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  |
| 4         | Przychody budżetu  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1     | na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3.1     | na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4       | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5         | Rozchody budżetu   | 1 300 000,00  | 1 200 000,00  | 1 200 000,00  | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:  | 1 300 000,00  | 1 200 000,00  | 1 200 000,00  | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  |
| 6         | Kwota długu, w tym:  | 5 400 000,00  | 4 200 000,00  | 3 000 000,00  | 1 500 000,00  | 1 500 000,00  |
| 6.1       | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 7         | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy  | X             | X             | X             | X             | X             |
| 7.1       | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi   | 4 235 515,00  | 3 404 934,00  | 3 581 133,00  | 3 764 378,00  | 3 954 953,00  |
| 7.2       | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi   | 4 235 515,00  | 3 404 934,00  | 3 581 133,00  | 3 764 378,00  | 3 954 953,00  |
| 8         | Wskaźnik spłaty zobowiązań   | X             | X             | X             | X             | X             |
| 8.1       | 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) | 1,96%         | 1,70%         | 1,59%         | 1,82%         | 1,70%         |
| 8.1_vROD  | 8.1_vROD_2020  | 1,96%         | 1,70%         | 1,59%         | 1,82%         | 1,70%         |
| 8.1_vROD  | 8.1_vROD_2026  | 1,96%         | 1,70%         | 1,59%         | 1,82%         | 1,70%         |
| 8.2       | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)   | 5,72%         | 4,42%         | 4,41%         | 4,40%         | 4,39%         |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020  | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026  | 5,72%         | 4,42%         | 4,41%         | 4,40%         | 4,39%         |

## Załącznik nr 1

| Lp.        | Wyszczególnienie   | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         |
|------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 8.3        | 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 6,33%        | 6,09%        | 5,68%        | 5,44%        | 5,22%        |
| 8.3.1      | 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)       | 6,33%        | 6,09%        | 5,68%        | 5,44%        | 5,22%        |
| 8.4        | 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                 | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| 8.4.1      | 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                        | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| art15zoc_2 | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem   | 6,92%        | 5,17%        | 3,55%        | 1,71%        | 0,00%        |
| art15zoc_3 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1 i 2</u> przypadających na dany rok)                  | 1,96%        | 1,70%        | 1,59%        | 1,82%        | 1,70%        |
| art15zoc_4 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1 i 2</u> przypadających na dany rok                                  | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| art15zoc_5 | 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 <u>bez art. 15zob ust. 1 i 2</u> przypadających na dany rok                                  | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    |
| 9          | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | X            | X            | X            | X            | X            |
| 9.1        | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1      | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.1.1.1    | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3        | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1      | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 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  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 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  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10         | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   | X            | X            | X            | X            | X            |
| 10.1       | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.1     | bieżące  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.2     | majątkowe  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.6       | Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych  | 1 300 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 10.7       | Wydatki zmniejszające dług, w tym:   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11         | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych   | X            | X            | X            | X            | X            |
| 12         | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy   | X            | X            | X            | X            | X            |



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca      | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |   |  | od               | do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |  |                  |      | 11 986 516,34            | 6 459 996,03 | 2 588 576,83 | 116 659,19 | 0,00       | 6 569 987,55     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 2 787 066,32             | 900 660,78   | 388 576,83   | 16 659,19  | 0,00       | 939 987,55       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |  |                  |      | 9 199 450,02             | 5 559 335,25 | 2 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00       | 5 630 000,00     |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego: |  |                  |      | 2 302 342,16             | 765 175,80   | 211 797,00   | 0,00       | 0,00       | 757 387,55       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 1 907 691,14             | 545 590,55   | 211 797,00   | 0,00       | 0,00       | 757 387,55       |
| 1.1.1.1 | "Usługi społeczne dla mieszkańców powiatu obornickiego" - projekt w ramach EFS  | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Obornikach | 2019             | 2021 | 956 520,54               | 321 407,30   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 321 407,30       |
| 1.1.1.2 | LEPSZY START W ZAWODOWĄ PRZYSZŁOŚĆ  | Zespół Szkół im. H. Cegielskiego w Rogoźnie    | 2020             | 2022 | 593 677,15               | 172 523,25   | 160 137,00   | 0,00       | 0,00       | 332 660,25       |
| 1.1.1.3 | ERASMUS+ "Rozszerzenie kompetencji zawodowych w ramach praktyk ERASMUS+ w kraju sąsiada"  | obornicki                                      | 2019             | 2021 | 225 193,45               | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.4 | Ludzki Gest - wsparcie osób niesamodzielnych w powiecie obornickim  | Starostwo Powiatowe w Obornikach               | 2020             | 2022 | 132 300,00               | 51 660,00    | 51 660,00    | 0,00       | 0,00       | 103 320,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |  |                  |      | 394 651,02               | 219 585,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.1 | "Wypożyczenie środków informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podm. umożliwiających wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych pomiędzy podm. leczn. samorz. województwa"               | Starostwo Powiatowe w Obornikach               | 2016             | 2021 | 364 651,02               | 219 585,25   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.1.2.2 | LEPSZY START W ZAWODOWĄ PRZYSZŁOŚĆ - mała tokarka konwencjonalna - 2szt  | Zespół Szkół im. H. Cegielskiego w Rogoźnie | 2020             | 2022 | 30 000,00                | 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:   |   |                  |      |                          |              |              |            |            |                  |
| 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  |   |                  |      |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 9 684 174,18             | 5 694 820,23 | 2 376 779,83 | 116 659,19 | 0,00       | 5 812 600,00     |
| 1.3.1.1 | zakup 2 samochodów osobowych dla Zarządu Dróg Powiatowych (leasing operacyjny)   | Zarząd Dróg Powiatowych                     | 2018             | 2023 | 147 589,71               | 28 927,44    | 28 927,44    | 16 659,19  | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.2 | wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) | Starostwo Powiatowe w Obornikach            | 2019             | 2022 | 431 785,47               | 143 542,79   | 147 852,39   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.3 | Realizacja projektu technicznego modernizacji wysokościowej szczegółowej osnowy na obszarze powiatu obornickiego w celu wdrożenia układu wysokościowego PL-EVRF2007-NH oraz zagęszczenia istniejącej sieci           | Starostwo Powiatowe w Obornikach            | 2020             | 2021 | 300 000,00               | 182 600,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 182 600,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 8 804 799,00             | 5 339 750,00 | 2 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00       | 5 630 000,00     |
| 1.3.2.1 | przebudowa mostu J.NI 35000757 w ciągu drogi powiatowej nr 1352P na rzece Flincie  | Zarząd Dróg Powiatowych                     | 2018             | 2021 | 2 002 348,00             | 1 610 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.2 | rozbudowa drogi 2055P Kowalewko - Wąrgowo  | Zarząd Dróg Powiatowych                     | 2018             | 2022 | 4 515 701,00             | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 4 200 000,00     |
| 1.3.2.3 | wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa   | Starostwo Powiatowe w Obornikach            | 2019             | 2023 | 400 000,00               | 100 000,00   | 100 000,00   | 100 000,00 | 0,00       | 300 000,00       |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-dydaktycznej Zespołu Szkół im. Gen. Tadeusza Kutrzeby w Obornikach, w celu rozwoju oraz podnoszenia jakości kształcenia zawodowego i zwiększenia konkurencyjności absolwentów na rynku pracy                       | Starostwo Powiatowe w Obornikach          | 2020             | 2021 | 845 000,00               | 750 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 750 000,00       |
| 1.3.2.5 | budowa drogi rowerowej od DK 11 do drogi gminnej ul. Objęzierska, w celu poprawy dostępności do sieci publicznego transportu zbiorowego w obszarze podmiejskim m. Oborniki oraz połączenia głównych ciągów komunikacyjnych południowego obszaru miasta | Zarząd Dróg Powiatowych                   | 2020             | 2021 | 162 000,00               | 130 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 130 000,00       |
| 1.3.2.6 | rozbudowa drogi powiatowej nr 2048P Chrustwo-Górka-Lulin   | Zarząd Dróg Powiatowych                   | 2020             | 2021 | 296 800,00               | 196 800,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.7 | rozbudowa drogi powiatowej nr 1352P Piotrowo-Skrzetusz-Ryczynów  | Zarząd Dróg Powiatowych                   | 2020             | 2021 | 302 950,00               | 202 950,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.8 | przebudowa drogi powiatowej nr 2041P w Obornikach w ciągu ulic: Czarnkowska, Rynek, Powstańców Wielkopolskich  | Zarząd Dróg Powiatowych                   | 2020             | 2021 | 280 000,00               | 250 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 250 000,00       |



## **Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2021 – 2034**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2021 – 2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. z 2019 r., poz. 869 ze zm.). Częścią wieloletniej prognozy jest prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatnia spłata wynikająca z umowy z bankiem na wykup obligacji i spłatę pożyczki przypada na 2034 rok.

### **2. Prognoza dochodów**

Prognozowane kwoty dochodów przyjęto w oparciu o analizę poszczególnych wpływów (PIT, CIT, subwencja oświatowa, pozostałe subwencje, dochody własne) wykonanych za lata 2018 – 2019 i w oparciu o planowane kwoty na 2020 rok. Duży spadek w dochodach z tytułu udziału powiatu we wpływach z PIT ( 2019/2018 – 19,94% , 2020/2019 – 5,5%, 2020/2021 – 1,89% do planowanych) spowodował korektę w WPF w tym zakresie w latach 2022-2024.

Przyjęta kwota dochodów na 2021 rok wynika z uchwały budżetowej. Prognozy dochodów na kolejne lata dokonano przy następujących założeniach:

- 2.1. Dochody z udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na lata 2022 - 2024 wzrost o 5,5%.
- 2.2. Dochody z udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na lata 2022 - 2024 bez wzrostu.
- 2.3. Dochody z części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano poprzez jej wzrost od 2022 r. o 5 %.
- 2.4. Dochody z subwencji równoważącej – wzrost od 2022 r. o 10%.
- 2.5. Dochody z subwencji wyrównawczej – wzrost od 2022 r. o 2%.

- 2.6. Dochody z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto przy założeniu 2% wzrostu.
- 2.7. Dochody z dotacji i innych środków na cele bieżące (innych niż zlecone z budżetu państwa) planowano bez wzrostu.
- 2.8. Dochody własne (z opłat, najmu, usług itd.) zaplanowano w 2022 r. niższe niż w 2021 biorąc pod uwagę m.in. zmiany przepisów w zakresie opłat komunikacyjnych, natomiast od 2023 r. zaplanowano 2% wzrost.
- 2.9. Dochody bieżące na programy realizowane ze środków unijnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami w kwocie 527.371,11 zł.

Przyjęta w budżecie Powiatu na rok 2021 kwota dochodów majątkowych – wynika z uchwały budżetowej. Na podstawie podjętych przez gminy naszego powiatu uchwał zostanie przekazana pomoc finansowa. Z gminy Oborniki w kwocie 1.050.000 zł na przebudowę drogi Nr 2055P Kowalewko – Wargowo oraz 250.000 zł na przebudowę drogi Nr 2041P w Obornikach w ciągu ulic: Czarnkowska, Rynek, Powstańców Wielkopolskich. Z gminy Ryczywół 510.000 zł na przebudowę mostu JNI 35000757 w ciągu drogi Nr 1352P na rzece Flincie. Ponadto zaplanowano 7.000 zł dochodów ze sprzedaży majątku (sprzedaż drewna).

Na rok 2022 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.050.000 zł, w związku z deklaracją Gminy Oborniki o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu Obornickiego na przebudowę drogi Nr 2055P Kowalewko – Wargowo.

### **3. Prognoza wydatków**

Wydatki przy prognozowaniu podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Zaplanowano wydatki z tytułu poręczeń. W dniu 9 listopada 2018 r. Zarząd Powiatu podpisał oświadczenie o poręczeniu spłaty kredytu zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej na kwotę 2.100.000 zł. Poręczenie spłaty zgodnie z harmonogramem przekazany przez Bank Gospodarki Krajowej obejmuje lata 2018-2021. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały

wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat dotychczas zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji.

Zaplanowano wydatki bieżące na realizację programów z udziałem środków unijnych w kwocie 545.590,55 zł, z tego 18.219,44 zł stanowi wkład własny Powiatu.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2021 roku przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Na lata 2022 - 2023 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2% do planowanych wydatków bieżących roku 2021. Od roku 2024 - 2034 przyjęto wzrost wydatków bieżących średnio o 4%.

#### **4. Inwestycje**

Wydatki majątkowe na 2021 rok założono tak jak w uchwale budżetowej. Od roku 2022 przyjęto założenie, że całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Zaplanowano wydatki majątkowe w formie dotacji na realizację programów z udziałem środków unijnych w kwocie 219.585,25 zł. Powiat Obornicki jest partnerem projektu realizowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego pn. „wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych pomiędzy podmiotami leczniczymi samorządu województwa” .

#### **5. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 Ustawy o finansach publicznych, który mówi że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2

pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Od roku 2022 organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych. Oznacza to, że wolne środki nie będą mogły być przeznaczone na wydatki bieżące.

Z uwagi na zaciągnięte przez Powiat zobowiązania (głównie wyemitowane obligacje) Powiat musi zachować tzw. „złotą zasadę”, ponieważ z dochodów bieżących będzie musiał spłacać zaciągnięte zobowiązania. Zwrócić należy jednak uwagę na dużą różnicę w stosunku do poprzednich lat pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Wykazana różnica w kwocie 716.784,25 zł świadczy o zwiększającym się udziale wydatków bieżących w wydatkach ogółem. Największy wpływ na tą sytuację ma duży udział wydatków bieżących w Oświacie i Edukacyjnej Opiece Wychowawczej. W stosunku do wysokości subwencji oświatowej (20.943.890 zł) zaplanowane wydatki bieżące w dziale 801 i 854 (bez programów unijnych) wynoszą 25.184.072 zł. Różnica wynosi 4.240.182 zł.

## **6. Przychody**

W budżecie powiatu po stronie przychodów zaplanowano 4.855.215 zł. Kwota 1.855.215 zł to środki niewykorzystane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Natomiast 3.000.000 zł pochodzi z wolnych środków. Z uwagi na oczekiwanie na rozpatrzenie wniosków złożonych przez Powiat do Funduszu Dróg Samorządowych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz WRPO środki na wkład własny na pozostają na lokatach oraz rachunku bieżącym powiatu.

## **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto wyłącznie przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętej pożyczki oraz wykupy obligacji, które zostały zaplanowane do 2034 roku. W roku 2021 zaplanowano wykup obligacji w kwocie 700.000 zł oraz spłatę pożyczki w NFOŚiGW w kwocie 221.664 zł.



## **8. Relacja z art. 243 Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zarząd Powiatu Obornickiego dokonuje cyklicznej analizy wydatków bieżących i podejmuje działania zmierzające do ich racjonalizacji. Jednakże brak perspektyw na zwiększenie dochodów dla powiatów a z drugiej strony ciągłe zwiększanie zadań zleconych bez właściwego ich finansowania ze strony budżetu państwa oraz coroczne zwiększanie wydatków w oświacie przy niedoszacowaniu części oświatowej subwencji ogólnej powoduje wzrost wydatków bieżących ponoszonych przez Powiat, co ma niekorzystny wpływ na wypracowanie nadwyżki operacyjnej.

## **9. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób rzetelny. Do prognozowania wykorzystano dane historyczne, dające możliwość kształtowania odpowiednio przyszłych dochodów i wydatków. Prognoza dochodów, a przede wszystkim wydatków na najbliższe lata wskazuje na konieczność bieżącej ich analizy. Obniżenie wydatków bieżących pozwoli na spełnienie wymogów art. 243 ustawy, ale pozwoli też na planowanie wydatków inwestycyjnych.

W opinii osób sporządzających prognozę trudno jest spełnić wymóg art. 226 ustawy w zakresie jej realności, skoro prognoza ta musi zostać uchwalona do 2034 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasu.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą i racjonalnym gospodarowaniu środkami, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy.

