

**Uchwała Nr XVI/115/19
Rady Powiatu Obornickiego
z dnia 30 grudnia 2019 r.**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2020 - 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 IV/27/18 z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2019 - 2034, z późniejszymi zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2020 r.



PRZEWODNICZĄCA
RADY POWIATU
Renata Tomaszewska
mgr Renata Tomaszewska

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	66 068 377,70	54 517 970,00	57 033 868,00	59 315 223,00	61 687 321,00	64 155 345,00	66 721 559,00	69 390 422,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	52 910 008,70	54 517 970,00	57 033 868,00	59 315 223,00	61 687 321,00	64 155 345,00	66 721 559,00	69 390 422,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 299 844,00	16 064 836,00	16 868 078,00	17 711 482,00	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	500 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 067 821,00	26 321 212,00	27 637 272,00	29 009 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 411 357,85	8 200 000,00	8 300 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 630 985,85	3 431 922,00	3 678 518,00	3 644 604,00	61 687 321,00	64 155 345,00	66 721 559,00	69 390 422,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 158 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 000,00	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	13 156 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	67 146 713,70	53 596 306,00	56 312 204,00	58 293 559,00	60 665 657,00	62 933 681,00	65 699 895,00	68 368 758,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	49 704 993,68	51 581 253,00	53 425 315,00	56 096 580,00	58 340 443,00	60 674 060,00	63 101 023,00	65 625 064,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 014 502,00	34 255 517,00	35 968 293,00	37 766 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	699 996,00	583 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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:	655 000,00	655 000,00	639 127,00	613 693,00	577 104,00	537 580,00	490 365,00	452 516,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 441 720,02	2 015 053,00	2 886 889,00	2 196 979,00	2 325 214,00	2 259 621,00	2 598 872,00	2 743 694,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 441 720,02	2 015 053,00	2 886 889,00	2 196 979,00	2 325 214,00	2 259 621,00	2 598 872,00	2 743 694,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	294 221,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 078 336,00	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
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	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
4	Przychody budżetu	2 000 000,00	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:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 078 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	921 664,00	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
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	921 664,00	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
6	Kwota długu, w tym:	16 247 842,07	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
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	74 514,07	45 586,63	16 659,19	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 205 015,02	2 936 717,00	3 608 553,00	3 218 643,00	3 346 878,00	3 481 285,00	3 620 536,00	3 765 358,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 205 015,02	2 936 717,00	3 608 553,00	3 218 643,00	3 346 878,00	3 481 285,00	3 620 536,00	3 765 358,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	5,12%	4,66%	2,79%	3,21%	2,59%	2,74%	2,27%	2,12%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,12%	4,66%	2,79%	3,21%	2,59%	2,74%	2,27%	2,12%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,12%	4,66%	2,79%	3,21%	2,59%	2,74%	2,27%	2,12%
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)	8,74%	7,75%	8,72%	7,53%	6,36%	6,26%	6,16%	6,08%

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
8.2_v2020	8.2_v2020	7,27%	6,34%	7,40%	6,32%	5,43%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,74%	7,75%	8,72%	7,53%	6,36%	6,26%	6,16%	6,08%
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,67%	7,73%	6,28%	7,00%	6,69%	6,38%	7,40%	7,36%
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,23%	8,29%	6,84%	7,00%	6,69%	6,38%	7,64%	7,36%
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
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
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
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	698 719,85	303 187,86	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:	698 719,85	303 187,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	653 681,16	303 187,86	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	726 049,01	321 407,30	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:	726 049,01	303 187,86	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	638 860,01	303 187,86	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	229 221,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	229 221,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 025 486,76	593 877,53	276 779,83	116 659,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	990 766,74	493 877,53	176 779,83	16 659,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 034 720,02	100 000,00	100 000,00	100 000,00	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	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
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	28 927,44	28 927,44	28 927,44	16 659,19	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Dochody ogółem	72 166 039,00	75 052 680,00	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:	72 166 039,00	75 052 680,00	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	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	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	72 166 039,00	75 052 680,00	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	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	70 944 359,00	73 752 680,00	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:	68 250 067,00	70 980 070,00	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	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	415 326,00	370 400,00	370 400,00	370 400,00	254 842,00	120 400,00	65 654,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 694 292,00	2 772 610,00	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:	2 694 292,00	2 772 610,00	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	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 221 680,00	1 300 000,00	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	1 221 680,00	1 300 000,00	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	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	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 221 680,00	1 300 000,00	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:	1 221 680,00	1 300 000,00	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:	8 000 000,00	6 700 000,00	5 400 000,00	4 200 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 915 972,00	4 072 610,00	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	3 915 972,00	4 072 610,00	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	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)	2,27%	2,23%	2,14%	1,93%	1,72%	1,85%	1,71%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,27%	2,23%	2,14%	1,93%	1,72%	1,85%	1,71%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,27%	2,23%	2,14%	1,93%	1,72%	1,85%	1,71%
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)	6,00%	5,92%	5,90%	4,65%	4,54%	4,42%	4,40%

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,00%	5,92%	5,90%	4,65%	4,54%	4,42%	4,40%
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,98%	6,73%	6,33%	6,10%	5,85%	5,61%	5,36%
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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,98%	6,73%	6,33%	6,10%	5,85%	5,61%	5,36%
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
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
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
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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	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	1 221 680,00	1 300 000,00	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	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 374 311,14	18 025 486,76	593 877,53	276 779,83	116 659,19	18 152 955,31
1.a	- wydatki bieżące				2 708 196,12	990 766,74	493 877,53	176 779,83	16 659,19	1 047 456,31
1.b	- wydatki majątkowe				20 666 115,02	17 034 720,02	100 000,00	100 000,00	100 000,00	17 105 499,00
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:				2 337 471,96	955 270,03	321 407,30	0,00	0,00	1 047 456,31
1.1.1	- wydatki bieżące				1 975 820,94	726 049,01	321 407,30	0,00	0,00	1 047 456,31
1.1.1.1	"Podwyższenie kompetencji z zakresu matematyki i informatyki przez licealistów Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania" - projekt w ramach WRPO	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2017	2020	119 164,81	7 967,99	0,00	0,00	0,00	7 967,99
1.1.1.2	Zainwestuj w swoją przyszłość - nowy wymiar kształcenia zawodowego w ZS im.gen. T. Kutrzeby w Obornikach	obornicki	2019	2020	674 942,14	173 568,88	0,00	0,00	0,00	173 568,88
1.1.1.3	"Usługi społeczne dla mieszkańców powiatu obornickiego" - projekt w ramach EFS	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Obornikach	2019	2021	956 520,54	499 473,45	321 407,30	0,00	0,00	820 880,75
1.1.1.4	ERASMUS+ "Rozszerzenie kompetencji zawodowych w ramach praktyk ERASMUS+ w kraju sąsiada"	obornicki	2019	2021	225 193,45	45 038,69	0,00	0,00	0,00	45 038,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				361 651,02	229 221,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podm. leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektron. Dokum. Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych pomiędzy podm. leczn. samorz.województwa"	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2016	2020	361 651,02	229 221,02	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				21 036 839,18	17 070 216,73	272 470,23	276 779,83	116 659,19	17 105 499,00
1.3.1	- wydatki bieżące				732 375,18	264 717,73	172 470,23	176 779,83	16 659,19	0,00
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	28 927,44	16 659,19	0,00
1.3.1.2	usuwanie oraz przechowywanie pojazdów w trybie art.130a ustawy Prawo o ruchu drogowym	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2019	2020	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Organizacja przewozów o charakterze użyteczności publicznej w zakresie transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na obszarze gminy Oborniki	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2019	2020	73 000,00	55 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	140 390,29	143 542,79	147 852,39	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 304 464,00	16 805 499,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	17 105 499,00
1.3.2.1	modernizacja dachu na budynku Zespołu Szkół w Rogoźnie	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2015	2020	1 847 306,00	352 972,00	0,00	0,00	0,00	352 972,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	przebudowa boisk sportowych przy Zespole Szkół im. H.Cegielskiego w Rogoźnie oraz przy Liceum Ogólnokształcącym im. Przemysława II w Rogoźnie	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2018	2020	600 000,00	580 405,00	0,00	0,00	0,00	580 405,00
1.3.2.3	przebudowa mostu JN1 35000757 w ciągu drogi powiatowej nr 1352P na rzece Flincie	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	1 067 740,00	1 021 000,00	0,00	0,00	0,00	1 021 000,00
1.3.2.4	dostosowanie budynku internatu przy Zespole Szkół w Objezierzu do aktualnych przepisów przeciwpożarowych	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2018	2020	135 595,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	przebudowa drogi powiatowej nr 2050P na odcinku Objezierze-Wymysłowo-Uścikowo (do DW 187) km 0+000 -1 +630	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	4 015 540,00	3 724 207,00	0,00	0,00	0,00	3 724 207,00
1.3.2.6	przebudowa drogi powiatowej nr 2020P na odcinku od drogi krajowej nr 11 w m. Tarnowo do m. Karolewo	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	9 375 582,00	9 276 915,00	0,00	0,00	0,00	9 276 915,00
1.3.2.7	budowa nowego budynku warsztatowo-magazynowego wraz z przebudową części budynku JRG i KP PSP w Obornikach	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2019	2020	1 515 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	rozbudowa drogi 2055P Kowalewko - Wargowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	347 701,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	przebudowa drogi powiatowej 2029P Rogoźno - Murowana Goślina	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	przebudowa drogi powiatowej 2019P Gorzewo-Ryczywół -	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	370 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	wykonanie klimatyzacji w budynku Starostwa	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2019	2023	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.3.2.12	wykonanie windy w budynku Starostwa	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2019	2020	330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2020 – 2034

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2020 – 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 2016 – 2018 i w oparciu o planowane kwoty na 2019 rok. Duży spadek w dochodach z tytułu udziału powiatu we wpływach z PIT (2019/2018 – 19,94% , 2020/2019 – 5,5%) spowodował korektę w WPF w tym zakresie w latach 2021-2023.

Przyjęta kwota dochodów na 2020 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 2021 - 2023 przy 5% wzroście.
- 2.2. Dochody z części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano poprzez jej wzrost od 2021 r. o 5 %.
- 2.3. Dochody z subwencji wyrównawczej i równoważącej – wzrost od 2021 r. o 5%.
- 2.4. Dochody z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto przy założeniu 2% wzrostu.

- 2.5. Dochody z dotacji i innych środków na cele bieżące (innych niż zlecone z budżetu państwa) od roku 2021 do 2023 zaplanowano w kwotach niższych niż na rok 2020, biorąc pod uwagę m.in. zapowiadane zmiany w pieczy zastępczej.
- 2.6. Dochody własne (z opłat, najmu, usług itd.) zaplanowano od 2021 r. poniżej planu 2020 roku z uwagi na kończące się umowy wynajmu powierzchni użytkowych jak również w związku z zapowiadanymi zmianami w pozostałych obszarach np. komunikacji czy geodezji.
- 2.7. Dochody bieżące na programy realizowane ze środków unijnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami w kwocie 698.719,85 zł.

Przyjęta w budżecie Powiatu na rok 2020 kwota dochodów majątkowych –wynika z uchwały budżetowej. W miesiącu październiku 2019 r. zostały podpisane umowy pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Powiatem Obornickim o dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych dwóch zadań tj. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2020P na odcinku od drogi krajowej nr 11 w m. Tarnowo do m. Karolewo” na kwotę 7.280.717 zł i „Przebudowa drogi powiatowej nr 2050P na odcinku Objezierze-Wymysłowo-Uścikowo (do dw 187) km 0+000 – 1+630” na kwotę 2.925.652 zł. Odpowiednio gmina Rogoźno i gmina Oborniki podjęły uchwały o udzieleniu pomocy finansowej na realizację tych zadań w kwotach 1.000.000 zł i 400.000 zł. Przebudowa tych dróg nastąpi w roku 2020. Gmina Ryczywół podjęła uchwałę o udzieleniu pomocy finansowej dla Powiatu na "przebudowę mostu JN1 35000757 w ciągu drogi powiatowej nr 1352P na rzece Flincie" w kwocie 510.000 zł.

Ponadto zaplanowano 2.000 zł dochodów ze sprzedaży majątku (sprzedaż drewna).

Od roku 2021 nie zaplanowano dochodów majątkowych. Pozytywny wynik weryfikacji wniosków składanych o dofinansowanie inwestycji drogowych pozwoli dopiero na zmiany w WPF w tym zakresie.

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 726.049,01 zł, z tego 27.329,16 zł stanowi wkład własny Powiatu.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2020 roku przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Na rok 2020 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,2% do planowanych wydatków bieżących roku 2019. Od roku 2021 - 2034 przyjęto wzrost wydatków bieżących średnio o 4%.

4. Inwestycje

Wydatki majątkowe na 2020 rok założono tak jak w uchwale budżetowej. Od roku 2021 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 229.221,02 zł. Powiat Obornicki jest partnerem projektu realizowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego pn. „wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne

umożliwiający 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 przychody wymienione w art. 217 ustawy o finansach publicznych.

Z uwagi na zaciągnięte przez Powiat zobowiązania (głównie wyemitowane obligacje) w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia tzw. „złotej zasady”, ponieważ z dochodów bieżących Powiat będzie musiał spłacać zaciągnięte zobowiązania.

6. Przychody

W budżecie powiatu po stronie przychodów zaplanowano 2.000.000 zł z wolnych środków. Z uwagi na przesunięcie realizacji zadań inwestycyjnych dot. przebudowy dróg powiatowych z roku 2019 na 2020 i rezygnacji w 2019 roku z budowy budynku szkolnego przy Zespole Szkół w Obornikach, środki zaplanowane na te zadania zostają na rachunku bankowym i w 2020 roku będą przeznaczone na realizację inwestycji.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto wyłącznie przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek oraz wykupy obligacji, które zostały zaplanowane do 2034 roku. W roku 2020 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 ciągle 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.

