

**Uchwała Nr 273 / 16**  
**Zarządu Powiatu Obornickiego**  
**z dnia 14 listopada 2016 r.**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2017 - 2032**

Na podstawie art. 12 pkt.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity z 2016 r., poz. 814 ze zm.), art. 226 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r., poz. 885 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.) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2017 - 2032 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2017– 2032 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.

**STAROSTA**  
*Adam Olejnik*



1

**Projekt**

**Uchwała Nr XVI/        /16  
Rady Powiatu Obornickiego  
z dnia ..... grudnia 2016 r.**

**w sprawie:    uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu  
Obornickiego na lata 2017 - 2032**

Na podstawie art. 12 pkt.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity z 2016 r., poz. 814 ze zm.), art. 226, 227, 228 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r., poz. 885 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) Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala 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.
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/86/15 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2016 - 2028, z późniejszymi zmianami.

**Projekt**

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2017 r.

A handwritten signature in purple ink, consisting of several loops and strokes, positioned on the right side of the page.

## Wyszczególnienie

Lp.	Dochoły ogółem	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochoły bieżące	53 022 519,92	45 944 529,00	46 226 503,00	47 566 543,00	48 956 059,00	50 397 173,00	51 892 108,00
1.1	Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 528 882,92	45 944 529,00	46 226 503,00	47 566 543,00	48 956 059,00	50 397 173,00	51 892 108,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 787 359,00	11 274 227,00	11 837 938,00	12 429 835,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	podatki i opłaty	400 000,00	420 000,00	441 000,00	463 050,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z podatka od nieruchomości	2 712 490,00	2 779 631,00	2 820 962,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 852 667,00	21 266 583,00	21 692 018,00	22 129 408,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	9 948 952,92	9 465 222,00	9 000 723,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	7 493 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	59 092 585,92	44 722 865,00	45 504 839,00	46 644 879,00	48 034 395,00	49 675 509,00	50 870 444,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	43 033 786,92	43 866 079,00	44 497 997,00	45 899 285,00	47 331 908,00	48 765 539,00	50 052 922,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	610 603,00	668 260,00	621 827,00	597 170,00	561 996,00	528 727,00	503 293,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	600 603,00	658 260,00	611 827,00	587 170,00	551 996,00	518 727,00	493 293,00
2.2	Wydatki majątkowe	16 058 799,00	856 786,00	1 006 842,00	745 594,00	702 487,00	909 970,00	817 522,00
3	Wynik budżetu	-6 070 066,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
4	Przychody budżetu	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 070 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 229 934,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
5.1	Splawy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 229 934,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
6	Kwota długu	16 038 320,00	14 816 656,00	14 094 992,00	13 173 328,00	12 251 664,00	11 530 000,00	10 508 336,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 495 096,00	2 078 450,00	1 728 506,00	1 667 258,00	1 624 151,00	1 631 634,00	1 839 186,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 795 096,00	2 078 450,00	1 728 506,00	1 667 258,00	1 624 151,00	1 631 634,00	1 839 186,00
9	Wskaźnik splaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z udziałem w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,45%	4,09%	2,88%	3,17%	3,01%	2,46%	2,92%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z udziałem w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,45%	4,09%	2,88%	3,17%	3,01%	2,46%	2,92%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z udziałem w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,45%	4,09%	2,88%	3,17%	3,01%	2,46%	2,92%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoczynny)	4,71%	4,52%	3,74%	3,51%	3,32%	3,24%	3,54%

## Wyszczególnienie

LP.	Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,84%	6,58%	5,08%	4,32%	3,92%	3,52%	3,36%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,02%	6,76%	5,26%	4,32%	3,92%	3,52%	3,36%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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
10	Przenieszenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 166 671,00	25 248 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów i składki od nich naliczane	6 710 069,00	6 905 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	16 098 646,00	1 531 233,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 613 847,00	1 148 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	14 484 799,00	382 721,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kominyowane	14 484 799,00	382 721,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 574 000,00	474 065,00	706 842,00	745 594,00	702 487,00	909 970,00	817 522,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 201 233,00	710 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 201 233,00	635 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	11 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 664 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 664 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 664 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 251 233,00	760 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 079 035,00	635 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 513 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 664 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 664 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ulęganego wyniku	X	X	X	X	X	X	X
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 229 934,00	1 221 664,00	721 664,00	921 664,00	921 664,00	721 664,00	1 021 664,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X	X	X	X

## Wyszczególnienie

LP.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	53 443 188,00	55 052 846,00	56 723 628,00	57 971 548,00	59 246 922,00	61 024 330,00	61 855 060,00
1.1	Dochody bieżące	53 443 188,00	55 052 846,00	56 723 628,00	57 971 548,00	59 246 922,00	61 024 330,00	61 855 060,00
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	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	52 421 524,00	53 831 182,00	55 701 964,00	56 949 884,00	58 025 242,00	59 724 330,00	60 555 060,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 562 579,00	52 932 078,00	54 743 040,00	55 837 901,00	56 954 659,00	58 632 335,00	59 741 225,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	466 402,00	427 180,00	379 965,00	342 116,00	304 624,00	260 000,00	260 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	456 402,00	417 180,00	369 965,00	332 116,00	294 624,00	250 000,00	250 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	858 945,00	899 104,00	958 924,00	1 111 983,00	1 070 583,00	1 091 995,00	813 835,00
3	Wynik budżetu	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
5.1	Splawy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
6	Kwota długu	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 486 672,00	8 265 008,00	7 243 344,00	6 221 680,00	5 000 000,00	3 700 000,00	2 400 000,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 880 609,00	2 120 768,00	1 980 588,00	2 133 647,00	2 292 263,00	2 391 995,00	2 113 835,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 880 609,00	2 120 768,00	1 980 588,00	2 133 647,00	2 292 263,00	2 391 995,00	2 113 835,00
9	Wskaźnik splaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,77%	2,98%	2,45%	2,34%	2,56%	2,54%	2,51%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,77%	2,98%	2,45%	2,34%	2,56%	2,54%	2,51%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,77%	2,98%	2,45%	2,34%	2,56%	2,54%	2,51%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,52%	3,85%	3,49%	3,68%	3,87%	3,92%	3,42%

## Załącznik nr 1

## Wyszczególnienie

LP.		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,37%	3,43%	3,64%	3,62%	3,67%	3,68%	3,82%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,37%	3,43%	3,64%	3,62%	3,67%	3,68%	3,82%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wypracowaniem 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
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wypracowaniem 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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykupu papierów wartościowych	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kominyowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	858 945,00	899 104,00	958 924,00	1 111 983,00	1 070 583,00	1 091 995,00	813 835,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	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
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	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
12.3.1	- w tym 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
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	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
12.4.1	- w tym 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
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X	X	X	X	X
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 021 664,00	1 221 664,00	1 021 664,00	1 021 664,00	1 221 680,00	1 300 000,00	1 300 000,00
15	Dane dotyczące emilowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X	X	X	X

## Wyszczególnienie

LP		2031	2032
1	Dochody ogółem	<b>63 092 160,00</b>	<b>64 354 004,00</b>
1.1	Dochody bieżące	63 092 160,00	64 354 004,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	<b>61 892 160,00</b>	<b>63 154 004,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 936 050,00	62 154 770,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	260 000,00	154 140,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	250 000,00	134 140,00
2.2	Wydatki majątkowe	956 110,00	999 234,00
3	Wynik budżetu	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
4	Przychody budżetu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
5.1	Splawy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 200 000,00	1 200 000,00
6	Kwota długu	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
7	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	<b>X</b>	<b>X</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 156 110,00	2 199 234,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 156 110,00	2 199 234,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	<b>X</b>	<b>X</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,30%	2,07%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,30%	2,07%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,30%	2,07%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,42%	3,42%



## Wyszczególnienie

Ip.		2031	2032
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,74%	3,59%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	3,74%	3,59%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 200 000,00	1 200 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 200 000,00	1 200 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X
11.1	Wydatki budżete na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	956 110,00	999 234,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X
12.1	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
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.3	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
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	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
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przysięga i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przysiodowych	X	X

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 507 711,00	16 098 646,00	1 531 233,00	300 000,00	0,00	15 841 180,00
1.a	- wydatki bieżące				3 072 775,00	1 613 847,00	1 148 512,00	0,00	0,00	2 973 660,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 434 936,00	14 484 799,00	382 721,00	300 000,00	0,00	12 867 520,00
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:				7 617 792,00	6 061 937,00	1 146 233,00	0,00	0,00	7 419 471,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 922 775,00	1 548 847,00	1 063 512,00	0,00	0,00	2 823 660,00
1.1.1.1	"Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie obornickim" - projekt w ramach EFS	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Obornikach	2016	2018	2 000 000,00	1 239 381,00	760 619,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.1.2	Tworzenie, modernizacja i aktualizacja geodezyjnych rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w pzgik w Starostwie Powiatowym w Obornikach oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług	obornicki	2016	2018	823 660,00	297 614,00	302 893,00	0,00	0,00	823 660,00
1.1.1.3	ERASMUS+	obornicki	2016	2018	99 115,00	11 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 695 017,00	4 513 090,00	82 721,00	0,00	0,00	4 595 811,00
1.1.2.1	"Wyposażenie środowisk informacyjnych 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	2018	330 883,00	248 162,00	82 721,00	0,00	0,00	330 883,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2019P Ludomy - Ryczywoń odcinek Ludomy Gorzawo od km 0+000 do km 3+450 na długości 3427m	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2017	4 364 134,00	4 264 928,00	0,00	0,00	0,00	4 264 928,00
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:				16 889 919,00	10 036 709,00	385 000,00	300 000,00	0,00	8 421 709,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 000,00	65 000,00	85 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.1	widerejestracja i pozyskanie danych ewidencji dróg	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2015	2018	150 000,00	65 000,00	85 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 739 919,00	9 971 709,00	300 000,00	300 000,00	0,00	8 271 709,00
1.3.2.1	modernizacja dachu na budynku Zespołu Szkół w Rogoźnie	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2015	2019	1 132 137,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.2	przebudowa i rozbudowa budynków A i B w szpitalu w Obornikach - II etap	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2016	2017	2 595 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej 2059P (ul. Sanatoryjna w Kowanówku) na odcinku od drogi krajowej nr 11 do skrzyżowania z "obwodnicą przez Rudki"	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2017	5 016 228,00	4 871 709,00	0,00	0,00	0,00	4 871 709,00
1.3.2.4	przebudowa i rozbudowa budynków A i B w szpitalu w Obornikach - I etap	Starostwo Powiatowe w Obornikach	2015	2017	7 996 554,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Obornickiego na lata 2017 – 2032**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2017 – 2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2013 r., poz. 885 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 2028 rok. W roku 2017 planuje się przychody z tyt. emisji obligacji komunalnych w kwocie 5.000.000 zł, stąd prognozę długu sporządzono do roku 2032.

### **2. Prognoza dochodów**

Prognozowane kwoty dochodów przyjęto w oparciu o analizę poszczególnych wpływów (PIT, CIT, subwencja oświatowa, pozostałe subwencje, dochody własne) wykonanych za lata 2009 – 2015 i w oparciu o planowane kwoty na 2016 rok. Szczególną uwagę zwrócono na planowanie dochodów z PIT, który w budżecie Powiatu stanowi znaczącą kwotę. Wzrost tych dochodów na 2017 rok zgodnie z informacją Ministra Finansów w stosunku do planu 2016 wyniesie 10,98%. Mając na uwadze ewentualne zmiany progów podatkowych, kierując się ostrożnością planowania dochodów, które mają bardzo istotny wpływ na realizację budżetu Powiatu, w latach 2018 - 2032 wpływy z podatku PIT zaplanowano przy 5% wzroście.

Przyjęta kwota dochodów na 2017 rok wynika z uchwały budżetowej. Prognozy dochodów na kolejne lata dokonano przy następujących założeniach:

- 2.1. Dochody z PIT i CIT na lata 2018 - 2032 przy 5% wzroście.
- 2.2. Dochody z części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano poprzez jej wzrost od 2018 r. o 1,5%.

- 2.3. Dochody z subwencji wyrównawczej – wzrost od 2018 r. o 5%, natomiast z subwencji równoważącej o 1%.
- 2.4. Dochody z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto przy założeniu 3% wzrostu.
- 2.5. Dochody własne (z opłat, najmu, usług itd.) zaplanowano przy 1 - 2,5% wzroście.

Przyjęta w budżecie Powiatu na rok 2017 kwota dochodów majątkowych – 7.493.637 zł wynika z uchwały budżetowej.

Od roku 2018 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

### **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, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (przyjęto wydatki bieżące i majątkowe w rozdziałach 75020 i 75019). Nie zaplanowano wydatków z tytułu poręczeń. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat dotychczas zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji oraz planowanym zaciągnięciem nowych zobowiązań.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2017 roku przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Na lata 2018 - 2032 przyjęto wzrost wydatków bieżących średnio o 2 - 3%.

### **4. Inwestycje**

Wydatki majątkowe na 2017 rok założono tak jak w uchwale budżetowej. Od roku 2018 przyjęto założenie, że całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

## **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 wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

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 wprowadzono wolne środki w kwocie 2.300.000 zł. W roku 2016 została podpisana umowa na realizację inwestycji pn. „przebudowa i rozbudowa budynków A i B w szpitalu w Obornikach – I etap”. Środki na to zadanie zgodnie z etapowością realizowania inwestycji zabezpieczono w budżecie roku 2016 i 2017. Kwotę 2.300.000 zł ulokowano na lokacie.

Ponadto po stronie przychodów zaplanowano 5.000.000 zł z emisji obligacji komunalnych z przeznaczeniem tych środków na wydatki inwestycyjne.

## **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 2032 roku. W roku 2017 zaplanowano wykup obligacji w kwocie 1.000.000 zł oraz spłatę pożyczek w kwocie 229.934 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 bieżącej analizy wydatków bieżących i podejmuje działania zmierzające do ich racjonalizacji. Jednakże brak widoków na zwiększenie dochodów dla powiatów a z drugiej strony ciągle zwiększanie zadań zleconych bez właściwego ich finansowania ze strony budżetu państwa, 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 2032 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.