

UCHWAŁA Nr XXI/209/16
Rady Powiatu Kościańskiego
z dnia 30 listopada 2016 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Kościańskiego na lata 2016-2028.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku, poz. 814 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku, poz. 1870), Rada Powiatu Kościańskiego uchwała co następuje :

§ 1. 1. W załączniku Nr 1 do uchwały Nr XIII/117/15 Rady Powiatu Kościańskiego z dnia 29.12.2015 r. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, wprowadza się zmiany w kwotach dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych.

2. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, po zmianach określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. W załączniku Nr 2 do uchwały Nr XIII/117/15 Rady Powiatu Kościańskiego z dnia 29.12.2015 r. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych wprowadza się nowe zadanie.

2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych, po zmianach określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

PaWEł Buksalewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XIII/117/15
Rady Powiatu Kościańskiego
z dnia 29.12.2015 r.**

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXI/209/16
Rady Powiatu Kościańskiego
z dnia 30.11.2016 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	72 600 954,55	62 102 687,55	14 237 035,00	415 000,00	5 064 259,00	0,00	25 575 454,00	10 744 608,55	10 498 267,00	564 828,00	9 932 409,00
2017	73 600 000,00	59 600 000,00	14 400 000,00	415 000,00	4 000 000,00	0,00	26 050 000,00	11 100 000,00	14 000 000,00	300 000,00	13 700 000,00
2018	74 500 000,00	60 000 000,00	14 500 000,00	415 000,00	4 050 000,00	0,00	26 100 000,00	11 300 000,00	14 500 000,00	300 000,00	14 200 000,00
2019	64 500 000,00	60 500 000,00	14 700 000,00	425 000,00	4 100 000,00	0,00	26 150 000,00	11 500 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2020	65 000 000,00	61 000 000,00	14 900 000,00	425 000,00	4 150 000,00	0,00	26 200 000,00	11 700 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2021	65 500 000,00	61 500 000,00	15 100 000,00	430 000,00	4 200 000,00	0,00	26 250 000,00	11 900 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2022	66 000 000,00	62 000 000,00	15 300 000,00	435 000,00	4 250 000,00	0,00	26 300 000,00	12 100 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2023	66 500 000,00	62 500 000,00	15 500 000,00	440 000,00	4 300 000,00	0,00	26 350 000,00	12 300 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2024	67 000 000,00	63 000 000,00	15 700 000,00	445 000,00	4 350 000,00	0,00	26 400 000,00	12 500 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2025	67 500 000,00	63 500 000,00	15 900 000,00	450 000,00	4 400 000,00	0,00	26 450 000,00	12 700 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2026	68 000 000,00	64 000 000,00	16 100 000,00	455 000,00	4 450 000,00	0,00	26 500 000,00	12 900 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2027	68 500 000,00	64 500 000,00	16 300 000,00	460 000,00	4 500 000,00	0,00	26 550 000,00	13 100 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2028	69 000 000,00	65 000 000,00	16 500 000,00	465 000,00	4 550 000,00	0,00	26 600 000,00	13 300 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołącza z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.3
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	76 681 824,55	58 073 894,55	425 331,00	0,00	0,00	900 000,00	880 000,00	0,00	0,00	18 608 030,00
2017	71 350 000,00	55 500 000,00	425 331,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	15 850 000,00
2018	72 500 000,00	55 950 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	16 550 000,00
2019	62 500 000,00	56 500 000,00	0,00	0,00	x	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2020	63 000 000,00	57 000 000,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2021	63 000 000,00	57 500 000,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2022	63 500 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2023	64 000 000,00	58 500 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2024	65 000 000,00	59 000 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2025	65 500 000,00	59 500 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2026	66 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2027	66 500 000,00	60 500 000,00	0,00	0,00	x	68 750,00	68 750,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2028	68 000 000,00	61 000 000,00	0,00	0,00	x	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	7 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-4 080 970,00	6 330 970,00	0,00	0,00	3 330 970,00	3 330 970,00	3 000 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2017	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	24 751 061,31	0,00	4 028 793,00	7 359 763,00
2017	22 500 106,59	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2018	20 500 000,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2019	18 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2020	16 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2021	14 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2022	11 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2023	9 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2024	7 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2025	5 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2026	3 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2028	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	36 576 591,00	8 536 337,00	7 968 518,04	1 125 698,04	6 842 820,00	5 306 604,00	9 094 191,00	4 000 000,00		
2017	2 250 000,00	2 250 000,00	36 500 000,00	8 300 000,00	6 521 274,72	1 360 738,72	5 160 536,00	2 884 342,00	12 965 658,00	0,00		
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	36 700 000,00	8 400 000,00	11 904 924,59	377 656,59	11 527 268,00	11 527 268,00	5 022 732,00	0,00		
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	36 900 000,00	8 500 000,00	4 328 734,00	0,00	4 328 734,00	4 328 734,00	1 671 266,00	0,00		
2020	2 000 000,00	2 000 000,00	37 100 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2021	2 500 000,00	2 500 000,00	37 300 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00		
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	37 500 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00		
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	37 700 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00		
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	37 900 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	38 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	38 300 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	38 500 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	38 700 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, Inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula									
2016	880 784,00	841 747,00	509 931,00	0,00	0,00	0,00	895 784,00	841 747,00	509 931,00
2017	1 154 195,00	1 046 120,00	127 484,00	1 590 436,00	1 290 436,00	1 290 436,00	1 192 195,00	1 046 120,00	127 484,00
2018	349 952,00	313 115,00	0,00	668 800,00	668 800,00	668 800,00	377 550,00	313 115,00	0,00
2019	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2020	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2021	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2022	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2023	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2024	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2025	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2026	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2027	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00
2028	500 000,00	450 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	450 000,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	54 037,00	0,00	54 037,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 028 032,00	1 290 436,00	1 290 436,00	883 671,00	737 596,00	883 671,00	737 596,00	0,00	0,00
2018	1 068 265,00	668 800,00	668 800,00	463 900,00	399 465,00	463 900,00	399 465,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2016	2 250 000,00	1 061,31	1 686,98	0,00	1 686,98	0,00	-43 929,00
2017	2 250 000,00	106,59	954,72	0,00	954,72	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	106,59	0,00	106,59	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIII/117/16
Rady Powiatu Kościańskiego
z dnia 29.12.2015 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXI/209/16
Rady Powiatu Kościańskiego
z dnia 30.11.2016 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 811 852,07	7 968 518,04	6 521 274,72	11 904 924,59	4 328 734,00	30 723 451,35
1.a	- wydatki bieżące				2 923 589,07	1 125 698,04	1 360 738,72	377 656,59	0,00	2 864 093,35
1.b	- wydatki majątkowe				31 888 263,00	6 842 820,00	5 160 536,00	11 527 268,00	4 328 734,00	27 859 358,00
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:				21 686 265,00	3 259 883,00	5 090 178,00	9 893 558,00	2 000 000,00	20 243 619,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 841 318,00	1 105 784,00	1 357 984,00	377 550,00	0,00	2 841 318,00
1.1.1.1	Mobilni zawodowcy z ZSP w Kościanie - aktywnymi uczestnikami europejskiego rynku pracy - Doskonalenie kompetencji i uzyskanie mobilności zawodowej	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka	2016	2017	397 846,00	318 277,00	79 569,00	0,00	0,00	397 846,00
1.1.1.2	Nowoczesna i proeuropejska szkoła - Doskonalenie kompetencji i uzyskanie mobilności zawodowej	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Franciszka Ratajczaka	2016	2017	66 076,00	52 860,00	13 216,00	0,00	0,00	66 076,00
1.1.1.3	Praktyki w Hiszpanii szansą na sukces zawodowy - Doskonalenie kompetencji i uzyskanie mobilności zawodowej	ZESPÓŁ SZKOŁ PONADGIMNAZJALNYCH W NIETAŹKOWIE	2016	2017	173 493,00	138 794,00	34 699,00	0,00	0,00	173 493,00
1.1.1.4	Projekt "Tęcza" - Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie	2016	2018	1 828 114,00	385 853,00	1 064 711,00	377 550,00	0,00	1 828 114,00
1.1.1.5	Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Kościanie oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług - Dost	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2016	2018	375 789,00	210 000,00	165 789,00	0,00	0,00	375 789,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 844 947,00	2 154 099,00	3 732 194,00	9 516 008,00	2 000 000,00	17 402 301,00
1.1.2.1	Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego w Kościanie - Prowadzenie zajęć praktycznych dla uczniów i słuchaczy szkół prowadzących kształcenie zawodowe	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2008	2019	4 521 149,00	0,00	0,00	2 297 427,00	2 000 000,00	4 297 427,00
1.1.2.2	Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej 3903P Boguszyn - Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej S-5 w Nietążkowie. - Poprawa warunków komunikacyjnych i bezpieczeństwa ruchu drogowego na terenie powiatu kościańskiego	Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie	2016	2018	4 375 000,00	1 463 000,00	1 456 000,00	1 456 000,00	0,00	4 375 000,00
1.1.2.3	Pomoc finansowa na zadanie Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - Wyposażenie podmiotów leczniczych w infrastrukturę niezbędną do korzystania z Elektronicznej Dokumentacji Medycznej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa	Starostwo Powiatowe w Kościanie	2017	2018	330 883,00	0,00	248 162,00	82 721,00	0,00	330 883,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3909P na odcinku Wieszkowo - Żelazno - granica powiatu - (Stankowo) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie	2017	2018	3 096 297,00	0,00	2 028 032,00	1 068 265,00	0,00	3 096 297,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3944P na odcinku (węzeł W-6"Kościan Południe") Kobylniki - Nowy Białcz (droga powiatowa 3584) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Zarząd Dróg Powiatowych w Kościanie	2016	2018	4 641 618,00	30 023,00	0,00	4 611 595,00	0,00	4 641 618,00
1.1.2.6	Rozbudowa bazy dydaktyczno-oświatowej - Budowa internatu wraz z instalacjami i urządzeniami technicznymi oraz pozostałą infrastrukturą przy ZSP Nietążkowie oraz adaptacja części pomieszczeń piwnic na punkt biblioteczny w ZSSp w Kościanie - Rozbudowa bazy szkolnej umożliwi zakw	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2015	2016	1 880 000,00	661 076,00	0,00	0,00	0,00	661 076,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Budowa budynku internatu szkolnego wraz z infrastrukturą - Rozbudowa bazy szkolnej umożliwi zakwaterowanie dojeżdżających uczniów.	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2015	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa hali sportowej przy ZSP w Kościanie - Budowa wielofunkcyjnego budynku sportowego	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2006	2016	7 145 826,00	4 630 528,00	0,00	0,00	0,00	4 630 528,00
1.3.2.4	Modernizacja elewacji i rozbudowa budynków przy al. Kościuszki 22 - Zapewnienie bezpieczeństwa oraz dostosowanie budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych.	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2013	2019	2 659 112,00	15 000,00	25 000,00	2 011 260,00	582 391,00	2 633 651,00
1.3.2.5	Przyłączenie instalacji gazowej znajdującej się w obiekcie DPS do sieci gazowej PSG - Zmiana systemu grzewczego	Dom Pomocy Społecznej w Mościskach	2016	2017	6 683,00	3 341,00	3 342,00	0,00	0,00	6 683,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku Starostwa na ul. Gostyńskiej - Poprawa komfortu obsługi interesantów	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2016	2017	1 439 852,00	39 852,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 439 852,00
1.3.2.7	Wymiana instalacji elektrycznej i wod.-kan. w budynku przy al. Kościuszki 22 w Kościanie - Obniżenie kosztów eksploatacji i poprawa warunków sanitarnych	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2008	2019	1 791 843,00	0,00	0,00	0,00	1 746 343,00	1 746 343,00

I. **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kościańskiego na lata 2016 – 2028.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kościańskiego przygotowana została na lata 2016 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Z uwagi na to, że Powiat Kościański zaciągnął oraz planuje zaciągnąć zobowiązania, których okres spłaty kończy się w 2028 roku, prognoza obejmuje lata 2016 – 2028.

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatą długu opierają się na danych przewidywanych, co do przyszłych warunków działania powiatu. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne (zależne od decyzji organów powiatu) to przede wszystkim polityka finansowa powiatu,
- czynniki zewnętrzne (niezależne od decyzji organów powiatu) to przede wszystkim przebieg procesów gospodarczych, regulacje prawne obowiązujące samorządy, lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Do opracowania WPF Powiatu Kościańskiego wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2013 – 2015, założenia makroekonomiczne na lata następne oraz wiedzę o planowanych działaniach na terenie powiatu kościańskiego.

Według danych pozyskanych z Urzędu Skarbowego w Kościanie, Powiatowego Urzędu Pracy w Kościanie oraz z Głównego Urzędu Statystycznego systematycznie poprawia się sytuacja społeczno-gospodarcza w powiecie kościańskim. Poprawa sytuacji gospodarczej w tym wyraźne przyspieszenie tempa wzrostu inwestycji, przełoży się na poprawę sytuacji na rynku pracy. Stopa bezrobocia na koniec kwietnia 2014 roku w powiecie kościańskim wynosiła 6,8%, a na koniec sierpnia 2015 roku 6,0 %.

WPF opracowano w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji opublikowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych. *W 2016 r. realne tempo wzrostu PKB wyniesie 3,8%. Czynnikiem sprzyjającym wzrostowi PKB*

powinien być wzrost spożycia indywidualnego w wyniku rosnącego zatrudnienia i rosnącego poziomu wynagrodzeń.

Zarówno wielkość dochodów jak i wydatków bieżących zapisaną w budżecie Powiatu Kościańskiego oszacowano w sposób ostrożny (poniżej założeń przyjętych do WPF państwa). Doświadczenie poprzednich lat wskazuje, że taki sposób opracowania prognozy sprawdza się ponieważ, rzeczywiste wykonanie dochodów bieżących na koniec każdego roku było wyższe od zakładanego poziomu na początku roku, a wykonanie wydatków bieżących było niższe niż przyjęte w projekcie. Odległy czas prognozowania (do roku 2028) zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy przyjęto założenia, że w roku 2016 wydatki zwiększone zostaną o uzyskane środki zewnętrzne. Natomiast od roku 2017 utrzymany zostanie ich stały poziom zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Przyjęto stałe wskaźniki wzrostów uznając że planowanie wzrostów poza 3 letni okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Założenia takie pozwolą na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Kościańskiego. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dochody budżetu w latach 2016 – 2028.

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Określenie wartości ww. dochodów nastąpiło na podstawie szacunków dokonanych dla ważniejszych źródeł ich pochodzenia.

Dochody bieżące

Przy założeniu wzrostu zatrudnienia oraz wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej są podstawy do prognozowania znacznego wzrostu dochodów Powiatu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Również poprawiająca się koniunktura gospodarcza powinna wpłynąć na większe dochody z tytułu udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych. Od roku 2013 corocznie notowany jest stały wzrost tej grupy dochodów o kwotę przekraczającą równowartość 9%. Opracowując WPF Powiatu Kościańskiego przyjęto stały wzrost tej

grupy na ostrożnym poziomie 1,3 %.

Na zwiększenie kwoty dochodów z tytułu podatków i opłat wpływ ma nowelizacja Prawa geologicznego i górniczego dzięki której powiat ma prawo do 15 % wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej za wydobywanie węglowodorów. Szacunku wysokości dochodów dokonano na podstawie zrealizowanych wpływów z tego tytułu przez gminy z terenu powiatu kościańskiego. Termin uiszenia opłaty eksploatacyjnej za II półrocze upływa w styczniu roku następnego, dlatego też na rok 2016 zaplanowano dochód w wysokości 50% należnej powiatowi opłaty. Począwszy od 2017 roku planuje się uzyskać pełną wysokość dochodów.

Prognozy demograficzne dot. liczby uczniów szkół ponadgimnazjalnych nie wskazują na załamanie dochodów z subwencji ogólnej. Potwierdzają to dane o liczbie uczniów w poszczególnych typach szkół za lata 2013- 2015.

Nazwa Szkoły	2013	2014	2015
Zespół Szkół Specjalnych w Kościanie	258	256	298
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie	521	567	581
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kościanie	906	871	873

Powiat wprowadził w Zespołach Szkół Ponadgimnazjalnych nowe kierunki kształcenia: liceum ogólnokształcące o profilu wojskowym, policyjnym, pożarniczym, technikum gazownictwa, technikum geodezyjne. Te i inne zmiany powodują nabór uczniów spoza terytorialnego obszaru Powiatu. Analiza danych SIO (System Informacji Oświatowej) dotycząca liczby uczniów w Powiecie wg roczników urodzeń wskazuje na lekką tendencję zniżkową. Aby zapewnić możliwość nauki w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie uczniom spoza Powiatu Kościańskiego rozbudowywany jest internat szkolny o kolejny obiekt. Pozwoli to bezpiecznie prowadzić nabór w kolejnych latach.

Wysokość subwencji ogólnej zależy nie tylko od liczby uczniów, ale także od kwoty standardu A podziału subwencji. Kwota ta corocznie jest zwiększana. Dodatkowo Powiat jest organem prowadzącym Zespół Szkół Specjalnych w Kościanie. Placówka przyczynia się corocznie do wzrostu kwoty subwencji. Wpływ na to ma zmiana struktury uczniów z upośledzeniem lekkim i ciężkim. Dodatkowo na rok szkolny 2015 - 2016 znacznie zwiększono liczbę uczniów. Również w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie odnotowano niewielki wzrost liczby uczniów. Jednak duża część nowo przyjętych uczniów mieszkać będzie

w internacie szkolnym (wyższa waga subwencji). Dlatego reasumując powyższe założenia można przyjąć wzrost poziomu subwencji ogólnej.

Wysoki poziom inwestycji drogowych w Powiecie w minionej dekadzie oraz planowane inwestycje do zrealizowania powinny przynieść efekt rozwoju gospodarczego.

Położenie geograficzne Powiatu Kościańskiego – bliskie usytuowanie względem aglomeracji poznańskiej, stanowi zabezpieczenie przed migracjami ludności jak również może stanowić przyczynek do tworzenia specjalnych stref ekonomicznych, co w konsekwencji wpłynie na zamożność mieszkańców terenu i przełoży się na kondycję samorządów.

Dochody majątkowe

Posiadane zasoby gruntów (przeznaczonych w znacznej części w planach zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo mieszkaniowe) pozwalają prognozować dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek. W 2014 roku dokonano podziału kolejnych działek budowlanych na terenie miasta Śmigła w korzystnej lokalizacji, które po raz pierwszy zostaną wystawione do sprzedaży w 2016 roku. Możliwość sprzedaży w/w działek wraz z wcześniej wystawionymi działkami do sprzedaży z terenu miejscowości Nietążkowo pozwalają przyjąć założenie realności dochodów ze sprzedaży mienia.

Poziom przewidywanej pomocy finansowej udzielonej przez gminy na zadania realizowane na drogach powiatowych wynika z zamiaru realizowania co najmniej dwóch dużych zadań w 2016 roku, z dofinansowaniem na poziomie 50 %. Również zadania inwestycyjne dotyczące SP ZOZ w Kościanie realizowane będą z wykorzystaniem pomocy finansowej z gmin. Współpraca z gminami w ostatnich latach pokazuje, że w każdym zadaniu realizowanym z dofinansowaniem unijnym bądź z budżetu państwa, gminy tej pomocy udzielają. Zakłada się realizację w kolejnych latach przedsięwzięć z dofinansowaniem na szacunkowym poziomie 75 %.

Wydatki budżetu w latach 2016 – 2028.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp.

Wydatki bieżące

Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca od 2011 r. regulacja art. 242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu, w sytuacji gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych). Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

Przygotowując prognozę na lata 2016 - 2028 założono mały wzrost poziomu wydatków bieżących, związane jest to z wytycznymi do budżetu państwa, które zakładają niski poziom inflacji w analizowanym okresie.

We wszystkich latach objętych prognozą wydatki bieżące są równoważone dochodami, ze względu na bieżące angażowanie wolnych środków w następnym roku budżetowym. Sytuacja ta jest efektem dążenia do spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ufp. Wskaźnik limitujący zadłużenie dla Powiatu Kościańskiego przy zastosowaniu ustawowych wyłączeń, został wyliczony w poz. 9.6 Załącznika nr 1. Obciążenie budżetu spłatami zadłużenia, czyli lewa strona wzoru z art. 243 ufp, została wykazana w pozycji 9.1 Załącznika nr 1.

Analiza wykonania budżetu roku 2015 pozwala przyjąć założenie, że po zamknięciu ksiąg roku 2015 wskaźniki dla lat 2016 – 2018 przyjmą korzystniejszą wartość.

W prognozie wyeksponowano zgodnie z art. 226 ufp: wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.

Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z zaciągniętym i planowanym długiem z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, a także odsetki od kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych roku 2016. Dalszy spadek stopy % WIBOR w roku 2015 przyczynił się do powstania znacznych oszczędności z tytułu obsługi zadłużenia. W projektowanych kwotach zaplanowano aktualny wskaźnik WIBOR 6M powiększony o marżę banków wynikającą z umów i ok. 10% rezerwy. W odniesieniu do wydatków na obsługę długu nie zakłada się żadnych stałych obwarowań w związku ze zmiennością

wydatków w tej grupie wynikających z czynników zewnętrznych (m.in. zmiany oprocentowania zaciągniętych zobowiązań).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone obejmują wynagrodzenia z tytułu zawartych umów z pracownikami zatrudnionymi w jednostkach organizacyjnych powiatu oraz wynagrodzenia bezosobowe wypłacane z tytułu zawartych umów zlecenia i o dzieło. W tej grupie założony został wzrost wydatków wynikający ze skutków wprowadzenia podwyżek płac dla nauczycieli z tytułu uzyskania awansu zawodowego, wypłat nagród jubileuszowych oraz zwiększenia wynagrodzenia o wysługę lat.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST są to wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75019 i 75020. Od 2017 roku wykazano wzrost o stałą kwotę wydatków związanych z funkcjonowaniem organów powiatu kościańskiego.

Wydatki majątkowe

Część wydatków na zadania majątkowe, których termin realizacji przekracza rok w okresie objętym prognozą, zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym realizowane w latach 2016-2019. Pozostałe zadania majątkowe, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku dotyczą przede wszystkim zadań drogowych, zadań związanych z rozbudową SP ZOZ w Kościanie oraz zadań realizowanych w placówkach oświatowych.

Zakłada się że począwszy od roku 2017 w pewnej części nakłady na inwestycje będą efektem absorpcji środków z budżetu UE.

Przychody i rozchody

Przychody obejmują emisję w 2016 roku obligacji komunalnych w kwocie 3 000 000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

Rozchody obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek oraz wykupu obligacji, a także szacunku spłat nowego zadłużenia.

Planowane zadłużenie na koniec 2016 roku może osiągnąć kwotę 24 750 000,- zł., co stanowi do dochodów ogółem 38,36 % i ma decydujący wpływ na kształtowanie się WPF Powiatu Kościańskiego na kolejne lata. Zaplanowana kwota rozchodów nie uwzględnia możliwego

umorzenia części pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W stosunku do WPF Powiatu Kościańskiego sporządzonego na lata 2015 - 2026 zwiększono kwotę rozchodów budżetu dla roku 2016 o 1 zł. Po zmianie plan rozchodów wynosi 2 293 929 zł. Zmiana wynika z zastosowanych zaokrągleń w planie rozchodów w relacji do rzeczywistego wykonania. Na 2015 rok plan wynosił 4 043 930 zł przy wykonaniu 4 043 929,20 zł. W 2016 roku plan wynosił będzie 2 293 929 zł przy planowanym wykonaniu 2 293 928,80 zł.

W okresie od 2017 do 2028 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, z której sfinansowane zostaną rozchody danego roku. Przy takiej konstrukcji WPF zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2028 roku.

Wykaz przedsięwzięć

Przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w Załączniku nr 2 obejmują lata 2016 – 2019. Dla poszczególnych zadań określono nakłady finansowe, okres realizacji oraz limity zobowiązań. Część zadań planuje się zrealizować przy udziale m.in. środków unijnych. Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w tym załączniku obejmują zadania, które planuje się realizować przy udziale środków własnych budżetu powiatu kościańskiego.

Oczekując na możliwość dofinansowania zadań ze źródeł zewnętrznych zmieniono limity wydatków dla poszczególnych lat zadania pn: "Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego w Kościanie". W przypadku uzyskania dofinansowania na zadanie ze środków unijnych kwota 100 000 zł. zostanie przeznaczona na zmianę projektów budowlanych.

Zmieniono również limit wydatków zadania pn: „Modernizacja elewacji budynku przy al. Kościuszki 22”. Zmiana związana jest z koniecznością wykonania izolacji ścian na części budynku przy Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.

Dopisano nowe zadanie pn: „Powiatowa Kampania Antydopalaczowa Dopalacze wypalają” Zadanie realizowane będzie w latach 2015 – 2016. Limit wydatków dla roku 2015 wynosi 77 500 zł a dla roku 2016 – 20 000 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynosić będą 97 500 zł.

Dopisano nowe zadanie pn: „Wykonanie aktualizacji uproszczonych planów urządzenia lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa”.

Wartość całego zadania to 17 885 zł. Limit wydatków dla roku 2015 – 8 943 zł a dla roku 2016 – 8 942 zł. Realizacja zadania związana jest z wykonaniem obowiązku jaki nakłada na Powiat ustawa o lasach państwowych.

II. Uzasadnienie do wprowadzonych zmian do uchwały Nr XIII/118/15 Rady Powiatu Kościańskiego z dnia 29.12.2015r. wprowadzonych w dniu 30.11.2016 r.

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. wprowadziła dla jednostek samorządu terytorialnego obowiązek uchwalenia przez organ stanowiący JST Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego, określając w art. 226-232 szczegółowy zakres oraz sposób jej uchwalenia i wprowadzania zmian.

Konieczność dostosowania kwot zapisanych w budżecie Powiatu Kościańskiego na rok 2016 do zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej wpłynęła na potrzebę wprowadzenia korekt w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kościańskiego na lata 2016-2028.

Zmiany w planie dochodów, z tego:

1) Dochody bieżące – zmniejszenie o 132 134,65 zł wynika ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały Rady Powiatu zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (-19 193 zł) oraz Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 22.11.2016 (+2 577,35zł) i Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 87/447/16 z dnia 20.10.2016 r. (-115 519 zł)

2) W zakresie dochodów majątkowych - zmniejszenie o 343 388 zł wynika ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały Rady Powiatu zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (-355 388 zł) oraz Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 90/461/16 z dnia 08.11.2016 r. (+12 000 zł).

Zmiany w planie wydatków, w tym:

1) W zakresie wydatków bieżących - zmniejszenie o 141 783,65 zł wynika ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały Rady Powiatu zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (-20 648 zł) oraz Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 22.11.2016 r. (+2 577,35 zł), Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 89/458/16 z dnia 02.11.2016 r. (- 8 194 zł), Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 87/447/16 z dnia 20.10.2016 r. (-115 519 zł)

2) W zakresie wydatków majątkowych - zmniejszenie o 333 739 zł wynika ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały Rady Powiatu zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (-353 933 zł) oraz Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 90/461/16 z dnia 08.11.2016 r. (+12 000 zł), Uchwałą Zarządu Powiatu Kościańskiego Nr 89/458/16 z dnia 02.11.2016 r. (+8 194 zł)

Do załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich dopisano nowe zadanie pn: "Przyłączenie instalacji gazowej znajdującej się w obiekcie DPS do sieci gazowej PSG". Zadanie realizowane będzie przez Dom Pomocy Społecznej w Mościskach w latach 2016 - 2017. Pierwotnie zadanie miało być realizowane w całości w roku 2016 jednakże ze względu na zastosowane rozwiązania technologiczne i logistyczne termin realizacji przesunięto na lata 2016- 2017. Środki na realizację zadania w 2016 roku zostały wcześniej zabezpieczone w planie finansowym DPS Mościszki w rozdziale 85202 paragraf 6050. Łączny koszt realizacji zadania wyniesie 6 683 zł, a limity wydatków dla lat 2016- 2017 wynoszą odpowiednio 3 341 zł i 3 342 zł.

W części zadań wcześniej zapisanych w wykazie nastąpiły zmiany. W przedsięwzięciu koordynowanym przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie pn: „Projekt Tęcza” zmieniono sumę łącznych nakładów finansowych na kwotę 1 828 114 zł. PCPR jest liderem projektu w którym uczestniczą również Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Śmiglu, Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie oraz Spółdzielnia Socjalna z Kościana. W limitach wydatków określonych dla poszczególnych lat nie ujęto wkładu własnego wniesionego przez poszczególnych partnerów projektu ze względu na to, że środki te nie przepływają przez budżet powiatu. Przedsięwzięcie uzyskało wsparcie ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

W zadaniu pn: „ Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Kościanie oraz ich udostępnianie za pomocą e-usług” realizowanym przez Starostwo Powiatowe w Kościanie z powodu wyznaczenia terminu rozstrzygnięcia konkursu na styczeń 2017 zmieniono kwoty łącznych nakładów finansowych oraz kwoty limitów wydatków dla poszczególnych lat realizacji projektu. Zmienione limity obejmują tylko wkład własny powiatu. Wartość dofinansowania mogąca wynieść nawet 85% wartości zadania dopisana zostanie do wykazu przedsięwzięć po pozytywnym ogłoszeniu wyników konkursu.

W wykazie przedsięwzięć majątkowych w części objętej dofinansowaniem zadań ze środków unijnych również wprowadzono zmiany.

W zadaniu pn: „Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego w Kościanie” przesunięto termin realizacji zadania oczekując na możliwość dofinansowania zadania ze środków zewnętrznych. Planowane łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie i wynoszą 4 521 149 zł natomiast nowe limity wydatków dla lat 2018 i 2019 wynoszą odpowiednio 2 297 427 zł oraz 2 000 000 zł.

Rozstrzygnięcie konkursu na dofinansowanie zadania pn: „Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej 3903P Boguszyn - Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej S-5 w Nietążkowie ”zaplanowano na maj 2017 roku dlatego też postanowiono wpisać do wykazu przedsięwzięć tylko wkład własny powiatu. W związku z powyższym zmieniono łączną sumę nakładów finansowych 4 375 000 zł oraz kwoty limitów dla roku 2017 i 2018. Zapisana kwota limitów stanowi wartość pomocy finansowej zaplanowanej do przekazania na rzecz powiatu przez Gminę Śmigiel.

Kolejnym zadaniem zapisanym w tej części wykazu przedsięwzięć jest „Pomoc finansowa na zadanie Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Przedsięwzięcie to realizowane będzie przez lidera projektu czyli Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, a Powiat swój udział własny zapisany w limitach wydatków dla lat 2017 – 2018 przekaże w formie dotacji. Łączna wartość zadania szacowana jest na kwotę 75 mln zł. Zadanie realizowane będzie przez 34 podmioty lecznicze. W porównaniu z

zapisami poprzedniej uchwały zmieniono jednostkę koordynującą oraz nazwę zadania poprzez dopisanie słów "pomoc finansowa na zadanie" .

Ze względu na brak możliwości pozyskania środków zewnętrznych na realizację zadania pn: „Rozbudowa bazy dydaktyczno-oświatowej - Budowa internatu wraz z instalacjami i urządzeniami technicznymi oraz pozostałą infrastrukturą przy ZSP w Nietążkowie oraz adaptacja części pomieszczeń piwnic na punkt biblioteczny w ZSSp w Kościanie” zrezygnowano z jego dalszego kontynuowania. W ramach zadania wybudowano budynek internatu przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nietążkowie natomiast pozostałe prace dotyczące przede wszystkim Zespołu Szkół Specjalnych w Kościanie zostaną wykonane w kolejnych latach ze środków własnych powiatu. W związku z powyższym usunięto limit wydatków dla roku 2017 oraz zmieniono łączne nakłady finansowe na kwotę 1 880 000 zł.

W ostatniej części wykazu - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzono również zmiany w części zadań.

W grupie zadań majątkowych tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej zapisano zadanie pn: „Modernizacja elewacji i rozbudowa budynków przy al. Kościuszki 22” Ze względu na realizację innych dużych zadań inwestycyjnych w roku 2017 przesunięto realizację tego zadania na kolejne lata. Zmianie uległy również limity wydatków.

Z tego samego powodu przesunięto na rok 2019 realizację zadania pn: „Wymiana instalacji elektrycznej i wod.-kan. w budynku przy al. Kościuszki 22 w Kościanie”. W związku z tym zmieniono również kwoty limitów wydatków.

W zadaniu pn: „Rozbudowa budynku Starostwa na ul. Gostyńskiej” zwiększono łączną wartość nakładów finansowych do kwoty 1 439 852 zł. Zmianie uległ również limit wydatków dla roku 2017 – 1 400 000 zł. Zmiana związana jest z otrzymanym ostatecznym kosztorysem realizacji inwestycji.