

Załącznik nr 23 do protokołu nr XV/16...  
z posiedzenia XV sesji Rady Powiatu  
Kościńskiego w dniu 16.03.2016r.

**UCHWAŁA Nr XV/148/16**

**Rady Powiatu Kościańskiego**

**z dnia 16 marca 2016 roku**

**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 2015 roku, poz. 1445 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 2013 roku, poz. 885 ze zmianami), 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 oraz wydatków bieżących i majątkowych. Zmienia się kwotę przychodów, wyniku budżetu oraz sposób pokrycia deficytu budżetu.

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 zmienia się limity wydatków dla roku 2016 oraz 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

Pawel 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 XV/148/16  
Rady Powiatu Kościańskiego  
z dnia 16.03 2016 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	64 519 869,00	59 291 271,00	14 181 060,00	415 000,00	3 830 665,00	0,00	25 799 220,00	9 136 284,00	5 228 598,00	568 298,00	4 660 300,00
2017	63 500 000,00	59 500 000,00	14 300 000,00	415 000,00	4 000 000,00	0,00	26 050 000,00	11 100 000,00	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
2018	64 000 000,00	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	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00
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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	68 556 910,00	56 323 459,00	425 331,00	0,00	0,00	900 000,00	880 000,00	0,00	0,00	12 233 451,00
2017	61 250 000,00	55 500 000,00	425 331,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 750 000,00
2018	62 000 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
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	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2028	68 000 000,00	61 000 000,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-4 037 041,00	6 330 970,00	0,00	0,00	3 330 970,00	3 330 970,00	3 000 000,00	708 071,00	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 *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 293 929,00	2 293 929,00	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - (2.1) - [2.1.2]
2016	24 750 634,68	0,00	2 967 812,00	6 298 782,00
2017	22 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2018	20 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	36 328 000,00	8 404 672,00	5 686 180,68	29 576,68	5 656 604,00	5 406 604,00	3 072 738,00	3 550 000,00		
2017	2 250 000,00	2 250 000,00	36 500 000,00	8 300 000,00	3 754 171,68	634,68	3 753 537,00	3 753 537,00	1 996 463,00	0,00		
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	36 700 000,00	8 400 000,00	4 941 503,00	0,00	4 941 503,00	4 941 503,00	1 058 497,00	0,00		
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	36 900 000,00	8 500 000,00	582 381,00	0,00	582 381,00	582 381,00	5 417 619,00	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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
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
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2018	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
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 <sup>15)</sup>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 293 929,00	634,68	1 473,62	0,00	1 473,62	0,00	0,00
2017	2 250 000,00	0,00	634,68	0,00	634,68	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	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
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 XV/148/16**  
**Rady Powiatu Kościańskiego**  
**z dnia 16.03.2016 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)				19 090 584,36	5 686 180,68	3 754 171,68	4 941 503,00	582 381,00	14 964 236,36
1.a	- wydatki bieżące				116 654,36	29 576,68	634,68	0,00	0,00	30 211,36
1.b	- wydatki majątkowe				18 973 930,00	5 656 604,00	3 753 537,00	4 941 503,00	582 381,00	14 934 025,00
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:				4 521 149,00	100 000,00	2 197 427,00	2 000 000,00	0,00	4 297 427,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 521 149,00	100 000,00	2 197 427,00	2 000 000,00	0,00	4 297 427,00
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	2018	4 521 149,00	100 000,00	2 197 427,00	2 000 000,00	0,00	4 297 427,00
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				14 569 435,36	5 586 180,68	1 556 744,68	2 941 503,00	582 381,00	10 666 809,36
1.3.1	- wydatki bieżące				116 654,36	29 576,68	634,68	0,00	0,00	30 211,36

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						
1.3.1.1	<i>Powiatowa Kampania Antydopalaczowa pn: "DOPALACZE WYPALAJĄ" - Uświadamianie młodzieży i osób dorosłych co do zagrożeń jakie niesie za sobą zażywanie dopalaczy i innych substancji psychoaktywnych.</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2015	2016	97 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.2	<i>Wykonanie aktualizacji uproszczonych planów urządzenia lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa - Usprawnienie prowadzenia gospodarki leśnej</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2015	2016	17 885,00	8 942,00	0,00	0,00	0,00	8 942,00
1.3.1.3	<i>Zakup telefonów komórkowych na potrzeby Wydziału Organizacyjno – Inwestycyjnego - Usprawnienie kontaktu pomiędzy osobą koordynującą inwestycje, a wykonawcami.</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2016	2017	1 269,36	634,68	634,68	0,00	0,00	1 269,36
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>14 452 781,00</b>	<b>5 556 604,00</b>	<b>1 556 110,00</b>	<b>2 941 503,00</b>	<b>582 381,00</b>	<b>10 636 598,00</b>
1.3.2.1	<i>Budowa archiwum Starostwa Powiatowego - Budowa nowego archiwum pozwoli spełnić wymagania określone w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2014	2017	476 000,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00
1.3.2.2	<i>Budowa budynku internatu szkolnego wraz z infrastrukturą - Rozbudowa bazy szkolnej umożliwi zakwaterowanie dojeżdżających uczniów.</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2015	2016	1 880 000,00	661 076,00	0,00	0,00	0,00	661 076,00
1.3.2.3	<i>Budowa hali sportowej przy ZSP w Kościanie - Budowa wielofunkcyjnego budynku sportowego</i>	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	<i>Modernizacja elewacji i rozbudowa budynków przy al. Kościuszki 22 - Zapewnienie bezpieczeństwa oraz dostosowanie budynku do potrzeb osób niepełnosprawnych.</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2013	2019	2 659 112,00	15 000,00	841 110,00	1 195 160,00	582 381,00	2 633 651,00
1.3.2.5	<i>Rozbudowa budynku Starostwa na ul. Gostyńskiej - Poprawa komfortu obsługi interesantów</i>	Starostwo Powiatowe w Kościanie.	2016	2017	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00

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						
1.3.2.6	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	2018	1 791 843,00	0,00	0,00	1 746 343,00	0,00	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 16.03.2016r.

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.

W załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa zwiększono kwotę deficytu budżetu do wartości 4 037 041 zł. Związane jest to z rozdysponowaniem części kwoty wolnych środków z 2015 roku. Czynność ta wpłynęła również na zwiększenie kwoty przychodów budżetowych do kwoty 6 330 970 zł.

Omówione wyżej zmiany wpłynęły na konieczność wskazania nowych źródeł sfinansowania deficytu budżetu. Z wolnych środków roku 2015 deficyt pokryty zostanie w kwocie 3 330 970 zł natomiast pozostałą część deficytu ( 706 071 zł) Powiat planuje pokryć emitując papiery wartościowe na kwotę 3 000 000 zł.

Wprowadzenie nowego zadania do WPF wpłynęło na zmianę kwoty wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy dla lat 2016 - 2017.

Zmiany w planie dochodów, z tego:

1) Dochody bieżące – zwiększenia o 6 633 zł wynikają ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (+ 6 633 zł)

Zmiany w planie wydatków, w tym:

1) W zakresie wydatków bieżących - zwiększenia o 612 603 zł wynikają ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w

sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (+ 612 603 zł)

2) W zakresie wydatków majątkowych - zwiększenia o 2 725 000 zł wynikają ze zmian wprowadzonych w projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu Powiatu Kościańskiego na 2016 rok (+ 2 725 000 zł) .

W załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć w zadaniu pn:"Budowa budynku internatu szkolnego z infrastrukturą" zwiększa się limit wydatków dla roku 2016 o kwotę 100 000 zł. Limit po zmianach wynosi 661 076 zł. Zwiększeniu do wartości 1 880 000 zł uległa również kwota łącznych nakładów finansowych..

Dopisano nowe zadanie pn: „Rozbudowa budynku Starostwa na ul. Gostyńskiej”. Rozbudowa budynku Starostwa przyczyni się do poprawy komfortu obsługi interesantów. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 500 000 zł. Limit wydatków dla roku 2016 wynosi 250 000 zł a dla roku 2017 wynosi 250 000 zł.

Poprawia się kwotę limitu zobowiązań dla zadania pn: "Wymiana instalacji elektrycznej i wod.-kan w budynku przy al. Kościuszki 22 w Kościanie". Limit po zmianie wynosi 1 746 343 zł.