

Uchwała Nr XIV/90/2015
Rady Powiatu Nowotomyskiego
z dnia 29 grudnia 2015 roku

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Nowotomyskiego na lata 2015-2025**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 w zakresie dochodów i wydatków bieżących, dochodów i wydatków majątkowych, wyniku budżetu, przeznaczenia nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu, przychodów i rozchodów budżetu, kwoty długu oraz sposobu sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dokonuje się zmian w Wieloletnich Przedsięwzięciach Finansowych Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Maria Galas
Maria Galas

Uzasadnienie do uchwały Nr XIV/90/2015

Rady Powiatu Nowotomyskiego

z dnia 29 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Nowotomyskiego na lata 2015-2025**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w związku z planowanym zwiększeniem przychodów o wolne środki w kwocie **2 176 347, 27 zł**.

W zał.2 do uchwały - Wykaz Przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcie z wydatków bieżących pn. „W stronę nowoczesnego kształcenia –Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój(PO WER) – cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia ,wzrostu szans na rynku pracy”,

- okres realizacji : lata 2015-2017 , wartość przedsięwzięcia 860 419,00 zł
- oraz zaktualizowano przedsięwzięcia na lata 2015-2025 o limit zobowiązań.

Jednocześnie uwzględniono zmiany dotyczące zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę **3 814 801,00 zł**, zmniejszenia wydatków bieżących dostosowujących dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, co obrazują załączniki do uchwały.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Maria Galas
Maria Galas

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/90 /2015 Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

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	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]										
2015	58 249 027,39	54 836 774,39	13 383 213,00	750 000,00	3 853 876,00	0,00	26 166 144,00	6 915 120,39	3 412 253,00	263 053,00	3 149 200,00
2016	60 171 252,00	55 131 252,00	14 168 640,00	778 500,00	3 842 481,00	0,00	26 195 199,00	6 762 553,00	5 040 000,00	2 993 500,00	2 046 500,00
2017	61 117 865,00	57 566 658,00	14 721 217,00	808 862,00	3 911 646,00	0,00	26 666 713,00	6 884 279,00	3 551 207,00	800 000,00	1 000 000,00
2018	60 037 863,00	59 107 041,00	15 310 066,00	841 216,00	4 009 437,00	0,00	27 333 380,00	7 056 386,00	930 822,00	600 000,00	0,00
2019	61 595 650,00	60 656 888,00	15 907 158,00	874 023,00	4 109 673,00	0,00	28 016 715,00	7 232 796,00	938 762,00	600 000,00	0,00
2020	63 168 019,00	62 221 127,00	16 511 630,00	907 236,00	4 212 415,00	0,00	28 717 133,00	7 413 615,00	946 892,00	600 000,00	0,00
2021	64 769 791,00	63 814 574,00	17 122 561,00	940 804,00	4 317 725,00	0,00	29 435 061,00	7 598 956,00	955 217,00	600 000,00	0,00
2022	66 365 041,00	65 401 300,00	17 721 850,00	973 732,00	4 425 668,00	0,00	30 170 938,00	7 788 930,00	963 741,00	600 000,00	0,00
2023	67 941 326,00	66 953 490,00	18 306 671,00	1 005 865,00	4 536 310,00	0,00	30 925 211,00	7 983 653,00	987 836,00	600 000,00	0,00
2024	69 540 272,00	68 527 741,00	18 874 178,00	1 037 047,00	4 649 717,00	0,00	31 698 341,00	8 183 244,00	1 012 531,00	600 000,00	0,00
2025	71 113 192,00	70 123 389,00	19 440 403,00	1 068 159,00	4 765 960,00	0,00	32 490 800,00	8 387 825,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2026	72 851 757,00	71 861 954,00	20 023 615,00	1 100 203,00	4 885 109,00	0,00	33 303 070,00	8 597 521,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2027	74 636 861,00	73 647 058,00	20 624 324,00	1 133 209,00	5 007 237,00	0,00	34 135 647,00	8 812 459,00	989 803,00	600 000,00	0,00

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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^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 dotacją 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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	60 425 374,66	52 633 320,66	0,00	0,00	0,00	516 679,00	516 679,00	0,00	0,00	7 792 054,00
2016	66 531 252,00	52 841 252,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	13 690 000,00
2017	58 486 304,00	52 645 807,00	0,00	0,00	0,00	207 735,00	207 735,00	0,00	0,00	5 840 497,00
2018	56 507 144,00	53 251 401,00	0,00	0,00	0,00	425 520,00	425 520,00	0,00	0,00	3 255 743,00
2019	60 177 761,00	55 909 875,00	0,00	0,00	x	341 656,00	341 656,00	0,00	0,00	4 267 886,00
2020	61 750 130,00	56 655 856,00	0,00	0,00	x	295 275,00	295 275,00	0,00	0,00	5 094 274,00
2021	63 351 902,00	57 456 678,00	0,00	0,00	x	248 684,00	248 684,00	0,00	0,00	5 895 224,00
2022	64 947 152,00	58 951 641,00	0,00	0,00	x	202 198,00	202 198,00	0,00	0,00	5 995 511,00
2023	66 790 785,00	60 861 796,00	0,00	0,00	x	159 593,00	159 593,00	0,00	0,00	5 928 989,00
2024	68 389 731,00	62 545 671,00	0,00	0,00	x	121 622,00	121 622,00	0,00	0,00	5 844 060,00
2025	69 962 649,00	63 257 590,00	0,00	0,00	x	83 571,00	83 571,00	0,00	0,00	6 705 059,00
2026	71 952 601,00	64 247 542,00	0,00	0,00	x	48 561,00	48 561,00	0,00	0,00	7 705 059,00
2027	73 737 704,00	65 032 646,00	0,00	0,00	x	17 062,00	17 062,00	0,00	0,00	8 705 058,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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 wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
2015	-2 176 347,27	4 690 199,27	0,00	0,00	2 176 347,27	2 176 347,27	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00
2016	-6 360 000,00	8 991 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 561,00	6 360 000,00	0,00	0,00
2017	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 530 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	899 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	899 157,00	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	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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	2 513 852,00	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 530 719,00	3 530 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 417 889,00	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 417 889,00	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 417 889,00	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 417 889,00	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 541,00	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 541,00	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 543,00	1 150 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	899 156,00	899 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	899 157,00	899 157,00	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 ^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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	10 723 774,00	0,00	2 203 453,73	4 379 801,00
2016	17 083 774,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00
2017	14 452 213,00	0,00	4 920 851,00	4 920 851,00
2018	10 921 494,00	0,00	5 855 640,00	5 855 640,00
2019	9 503 605,00	0,00	4 747 013,00	4 747 013,00
2020	8 085 716,00	0,00	5 565 271,00	5 565 271,00
2021	6 667 827,00	0,00	6 357 896,00	6 357 896,00
2022	5 249 938,00	0,00	6 449 659,00	6 449 659,00
2023	4 099 397,00	0,00	6 091 694,00	6 091 694,00
2024	2 948 856,00	0,00	5 982 070,00	5 982 070,00
2025	1 798 313,00	0,00	6 865 799,00	6 865 799,00
2026	899 157,00	0,00	7 614 412,00	7 614 412,00
2027	0,00	0,00	8 614 412,00	8 614 412,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.10) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.10) + (5.1.) - (5.1.10)]}{[(1) - (15.1.10)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.10) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.10) + (5.1.) + (5.1.10)]}{[(1) - (15.1.10)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	4,23%	6,47%	6,92%	TAK	TAK
2016	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	8,78%	4,55%	5,00%	NIE	TAK
2017	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	9,36%	5,70%	6,15%	TAK	TAK
2018	6,59%	6,59%	0,00	6,59%	10,75%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2019	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	8,68%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2020	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	9,76%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2021	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	10,74%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2022	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	10,62%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2023	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	9,85%	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2024	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	9,47%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2025	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	10,50%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2026	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	11,28%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2027	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	12,35%	10,42%	10,42%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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	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]							
2015	0,00	0,00	34 865 520,00	10 506 444,00	5 252 453,00	450 000,00	4 802 453,00	4 424 108,00	2 150 299,00	440 000,00		
2016	0,00	0,00	34 408 320,00	10 933 832,00	3 980 210,00	880 210,00	3 100 000,00	3 100 000,00	7 940 000,00	350 000,00		
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	35 027 670,00	11 130 641,00	3 980 209,00	880 209,00	3 100 000,00	3 100 000,00	2 740 497,00	0,00		
2018	3 530 719,00	3 530 719,00	35 903 362,00	11 408 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 255 743,00	0,00		
2019	1 417 889,00	1 417 889,00	36 800 946,00	11 694 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 267 886,00	0,00		
2020	1 417 889,00	1 417 889,00	37 720 969,00	11 986 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 094 274,00	0,00		
2021	1 417 889,00	1 417 889,00	38 663 993,00	12 286 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 895 224,00	0,00		
2022	1 417 889,00	1 417 889,00	39 630 593,00	12 593 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 995 511,00	0,00		
2023	1 150 541,00	1 150 541,00	40 621 358,00	12 908 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 928 989,00	0,00		
2024	1 150 541,00	1 150 541,00	41 636 892,00	13 230 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 844 060,00	0,00		
2025	1 150 543,00	1 150 453,00	42 677 814,00	13 561 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 705 059,00	0,00		
2026	899 156,00	899 156,00	43 744 760,00	13 900 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 705 059,00	0,00		
2027	899 157,00	899 157,00	44 838 379,00	14 248 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 705 058,00	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
Formuła									
2015	682 300,00	525 650,00	525 650,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	315 000,00	315 000,00
2016	946 669,00	879 169,00	879 169,00	0,00	0,00	0,00	880 210,00	659 169,00	659 169,00
2017	946 667,00	879 167,00	879 167,00	0,00	0,00	0,00	880 209,00	659 168,00	659 168,00
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

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		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									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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 samodzielnego 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
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 dokona 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	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
Formuła							
2015	2 513 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 631 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	518 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	251 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	251 387,00	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
2027	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). Automagiczne 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

kwoty w
zł

Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/90 /2015 Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 698 130,00	5 252 453,00	3 980 210,00	3 980 209,00	0,00	13 212 872,00
1.a	- wydatki bieżące				2 210 419,00	450 000,00	880 210,00	880 209,00	0,00	2 210 419,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 487 711,00	4 802 453,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	11 002 453,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 210 419,00	450 000,00	880 210,00	880 209,00	0,00	2 210 419,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 210 419,00	450 000,00	880 210,00	880 209,00	0,00	2 210 419,00
1.1.1.1	Cyfryzacja i modernizacja baz danych ewidencji gruntów i budynków oraz zakładanie i prowadzenie baz danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu i BDOT500 w województwie wielkopolskim(dla powiatu nowotomyskiego) -- Cel: Rozwój infrastruktury integrującej zasoby i jednostki administracji publicznej, tworzenie oraz rozwijanie referencyjnych rejestrów publicznych, poprawa jakości gromadzonych danych,zwiększenie dostępu obywateli do usług publicznych	Starostwo Powiatowe	2015	2017	1 350 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	1 350 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.2	W stronę nowoczesnego kształcenia- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) - Cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia, wzrostu szans na rynku pracy	Zespół Szkół Zawodowych i Licealnych Nowy Tomyśl	2015	2017	860 419,00	0,00	430 210,00	430 209,00	0,00	860 419,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
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				11 487 711,00	4 802 453,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	11 002 453,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 487 711,00	4 802 453,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	11 002 453,00
1.3.2.1	"Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica-granica powiatu" - w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 - cel : wsparcie budowy , przebudowy oraz remont dróg gminnych i powiatowych	Starostwo Powiatowe	2015	2017	6 578 345,00	378 345,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	6 578 345,00
1.3.2.2	Budowa młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów przy Zespole Szkół Zawodowych i Licealnych Nowy Tomyśl Zespół Hal Sportowych - - Cel: Upowszechnianie sportu dzieci i młodzieży w ramach działań Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na rozwój bazy i infrastruktury sportowej poprzez dofinansowanie inwestycji w ramach programu inwestycyjnego o szczególnym znaczeniu dla sportu na rok 2014	Starostwo Powiatowe	2014	2015	4 708 650,00	4 349 715,00	0,00	0,00	0,00	4 349 715,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	<i>Budowa windy w budynku szkoły SOSzW w Zbąszyniu - Cel: Likwidacja barier w zakładach opieki zdrowotnej, lub urzędach lub placówkach edukacyjnych, w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i komunikowania</i>	Starostwo Powiatowe	2014	2015	200 716,00	74 393,00	0,00	0,00	0,00	74 393,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego
na lata 2015-2025-

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego przygotowana została na lata 2015 –2025. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.).

Z ustawy powyższej 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 ustawy.

Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć zaliczają się ostatnie raty spłat kredytów zaciągniętych przez Powiat. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada na rok 2025.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu związanej ze zmiennością budżetu powiatu w ostatnich latach wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy w latach 2015-2025 przyjęto następujące wskaźniki:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanych okresach oraz poziom PKB w badanym okresie:

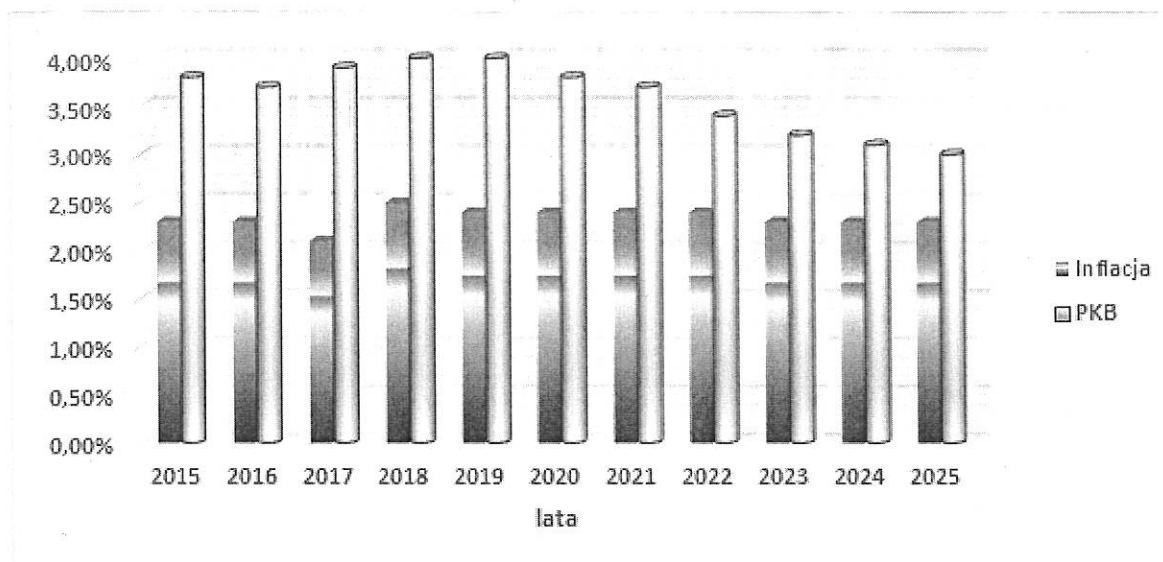
Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025:

Tabela Nr 1

lata	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Inflacja	2,30%	2,30%	2,10%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%
PKB	3,80%	3,70%	3,90%	4,00%	4,00%	3,00%	3,70%	3,40%	3,20%	3,10%	3,00%

Wykres Nr 1

Poziom inflacji i PKB przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025



W związku z krocącym charakterem prognozy, która corocznie winna być aktualizowana, przyjęto przy tworzeniu WPF na lata 2015-2025 następujące założenia :

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z wykonanego budżetu Powiatu Nowotomyskiego na dzień 31 grudnia 2014 r., w związku z istotnymi zmianami dotyczącymi dochodów ,wydatków i rozchodów budżetu powiatu,
- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z budżetu i jego zmian ,
- dla lat 2016-2025 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w których uwzględnia się również sytuację finansową budżetu Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych latach, i tak :

1/ 2016 rok :

- spadek dochodów ogółem o 1,67% , w tym wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2015 o 4,60 % , zmiany w dynamice dochodów spowodowane są wzrostem dochodów w 2015 roku o zwiększoną subwencję oświatową oraz dotacje otrzymane od innych jednostek na zadania inwestycyjne,
- spadek wydatków ogółem o 6,00 % , w tym spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2015 - o 2,36 % , zmiany w dynamice wydatków spowodowane są wzrostem wydatków w 2015 roku o zwiększenie środków na wydatki oświatowe oraz dotacje otrzymane od innych jednostek na zadania inwestycyjne,

2/ lata 2017 -2025 indeksację o poszczególne wskaźniki wg ustaleń podanych poniżej,

Urealniając zmiany wprowadzone w ciągu roku 2015 do Budżetu Powiatu Nowotomyskiego, dokonano zmian w prognozie finansowej na lata 2015-2025. Przyjęto wielkości zgodne z projektem WPF na lata 2016-2027 z planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego w wysokości 8 991 561,00 zł, zgodnie z projektem WPF na lata 2016-2027. W związku z powyższym ulegnie wydłużeniu o 2 lata spłata rat kredytowych.

Poniższa tabela przedstawia prognozę wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego, wg stanu na grudzień 2015 roku, na lata 2015-2025.

Tabela Nr 2

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dynamika dochodów	104,59%	103,30%	101,57%	98,23%	102,70%	102,45%	102,54%	102,46%	102,38%	102,35%	102,28%
Dynamika dochodów bieżących	101,72%	100,54%	104,42%	102,68%	102,62%	102,58%	102,56%	102,49%	102,37%	102,35%	102,33%
Dynamika wydatków	112,30%	110,10%	87,91%	96,62%	106,50%	102,61%	102,59%	102,52%	102,84%	102,39%	102,30%
Dynamika wydatków bieżących	102,61%	100,40%	99,63%	101,15%	104,99%	101,33%	101,41%	102,60%	103,24%	102,77%	101,14%

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Nowotomyskiego. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności przy prognozach długookresowych.

Po zmianach w planach dochodów i wydatków Powiatu Nowotomyskiego w IV.kw.2015 roku w prognozie uwzględniono zmiany, które pozwolą na realną ocenę sytuacji finansowej Powiatu na lata 2016-2027.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów Powiatu Nowotomyskiego dokonano przy następujących założeniach:

- W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.
- 1. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki)
 - udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
 - subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
 - dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)
 - pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego),

Uwzględniono w prognozie również wzrost dochodów bieżących w latach 2015-2016, który dotyczy głównie placówek oświatowych prowadzących działalność usługową, w tym dochodów ze sprzedaży, dochodów z usług oraz windykacji należności z najmu.

W prognozie uwzględniono wzrost dochodów w 2015 roku w związku z otrzymanymi dotacjami celowymi z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne ,zwiększeniem subwencji oświatowej na 2015 rok oraz otrzymaną dotacją na inne zadania bieżące , zmniejszeniem dochodów majątkowych z tyt. sprzedaży ,min.:

- **Dochody majątkowe:**

- a/ w związku z niezrealizowaniem sprzedaży majątku Powiatu w Starym Tomyślu zmniejszono w prognozie dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w dziale 700 rozdziale 70005 § 0770 o kwotę 3.614.001 zł,

- b/ w nawiązaniu do decyzji Ministra Sportu i Turystyki, który po zapoznaniu się z planowanymi kosztami inwestycji pod nazwą „Budowa Młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów przy Zespole Szkół Zawodowych i Licealnych Nowy Tomyśl Zespół Hal Sportowych” zmniejszył ostateczną kwotę dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na roku 2015 do kwoty 2.026.200 zł , zmniejszono dotację na w/w inwestycję o kwotę 373 800,00 zł,

- c/ zwiększono dochody z tytułu dotacji na inwestycje o kwotę 165 000,00 zł,

d/ zwiększono w prognozie dochody majątkowe ze sprzedaży składników majątkowych w par.0870 o kwotę 8 000,00 zł

Ogółem w celu urealnienia prognozy finansowej Powiatu Nowotomyskiego zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 3 814 801,00 zł.

• **Dochody bieżące :**

a/ zwiększono w prognozie plan dochodów bieżących- od ostatniej zmiany WPF o kwotę **848 674,39 zł** . w tym między innymi z tyt. wzrostu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę **50.103 zł** na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela,

b/ w porównaniu do planu dochodów wg stanu na dzień 30 listopada 2015 zwiększa się dochody budżetowe o kwotę **674.420 zł**

w tym min.:

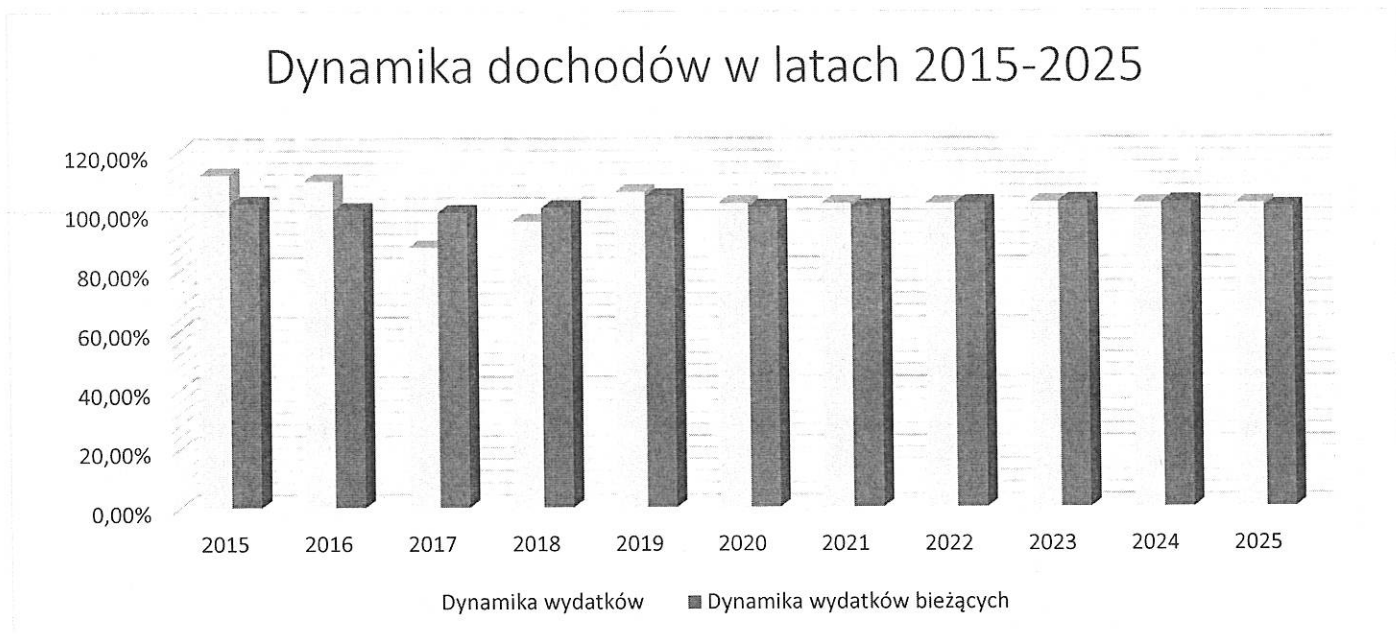
rozdział 70005 § 0970	o kwotę	3750 zł
rozdział 71095 § 0690	o kwotę	370.000 zł
rozdział 75020 § 0830, 0870, 0970	o kwotę	43.000 zł
rozdział 75618 § 0420, 0490	o kwotę	257.670 zł

Poniżej przedstawione są wielkości wzrostu dochodów bieżących, wg stanu na grudzień 2015 rok w stosunku do roku poprzedniego :

Tabela Nr 3

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dynamika dochodów	104,59%	103,30%	101,57%	98,23%	102,70%	102,45%	102,54%	102,46%	102,38%	102,35%	102,28%
Dynamika dochodów bieżących	101,72%	100,54%	104,42%	102,68%	102,62%	102,58%	102,56%	102,49%	102,37%	102,35%	102,33%

Wykres Nr 2



2. W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając wpływy z tytułu sprzedaży mienia),
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Poszczególnym kategoriom nadano "wagi wskaźnika". Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana jest wartość na rok przyszły np., jeśli dla dochodów majątkowych z tytułu najmu przyjęto 100 % wagi inflacji, a inflacja dla roku 2016 wynosi wg prognozy 2,50 %, to wartość w roku 2016 będzie równa wartości z roku 2015 powiększonej o $100\% * 2,50\% = 2,50\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2016 wyniesie 2,50% dla analizowanej kategorii.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y1 - Y0 * (1 + CPI * UCPI) * (1 + \Delta PKB * U\Delta PKB)$$

gdzie:

Y1-wartość prognozowanej danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych

Y0- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

UCPI - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozę kategorii,

Δ PKB- wskaźnik dynamiki PKB

U Δ PKB – waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki) - waloryzacja 100 % inflacji,
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - w latach 2015-2025 waloryzacja o 100% PKB,
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą) - indeksacja o 100% inflacji,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)- indeksacja o 100% inflacji,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego) - indeksacja o 0% inflacji, (uwzględnia się możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa).

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które pozwolą racjonalnie przewidzieć kształtowanie się wpływów z tej kategorii:

- dochody z majątku (wyszczególniając: sprzedaż mienia) - 0% indeksacji
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe) - nie uwzględniono wagi inflacji ani PKB, gdyż w tej kategorii uwzględnia się tylko możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

Dochody majątkowe na rok budżetowy 2015 prognozowane były o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

Sprzedaż nieruchomości w Starym Tomysłu - kompleks działek o pow.7 ha – – planowana sprzedaż listopad 2015 rok.

W związku z niezrealizowaniem sprzedaży majątku Powiatu w Starym Tomysłu zmniejsza się dochody w dziale 700 rozdziale 70005 § 0770 o kwotę 3.614.001 zł.

- Niezrealizowanie sprzedaży powoduje przesunięcie dochodów na 2016 rok z jednoczesną obniżką wartości przetargowej do 2 000 000,00 zł.
- Sprzedaż działek w Starym Tomysłu kompleks działek o pow.7 ha – 993 500,00 zł

W związku z przedłużającymi się pracami dot. sprzedaży, prognozowane dalsze dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności przesunięto na lata 2016-2017, co jednocześnie powoduje znaczny wzrost dochodów majątkowych w tych latach.

Ogółem dochody majątkowe ze sprzedaży mienia powiatu zaplanowano w wysokości

- **2015 roku - w wysokości 263 053,00 zł**
- **2016 rok – w wysokości 2 993 500 , 00 zł.**

Ogólne kwoty przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025.

3. Prognoza wydatków

Wydatki budżetowe, w taki sam sposób jak dochody budżetowe podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo zostały podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej. W każdym dziale dodatkowo wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące.

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji udzielonych przez powiat.

W dziale 750 wyodrębnione zostały dodatkowo kategorie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów budżetowych, wysokość wydatków bieżących i majątkowych ustalono wg przyjętego projektu budżetu Powiatu nowotomyskiego na 2014 rok.

W latach 2015– 2025 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Dokonano wzrostu wydatków w 2015 roku między innymi o środki otrzymane z dotacji celowych z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne w kwocie 535 000,00 zł , z dotacji na zadania bieżące oraz finansowanie wydatków placówek oświatowych.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- Wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – indeksacja o 100 % inflacji
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - indeksacja o 100 % inflacji

- Pozostałe bieżące wydatki – indeksacja o 0 % inflacji, prognoza na lata 2016-2025 ostrożnościowa, z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu wydatków bieżących w prognozowanych latach w stosunku do roku 2015, z jednoczesnym przeznaczeniem kwot na wydatki majątkowe w latach następnych.

Prognoza wydatków została zaktualizowana o obecną sytuację finansową Powiatu Nowotomyskiego, jak również uwzględniono realność finansową na najbliższe lata 2015-2016, w których prognozuje się obniżenie wydatków bieżących, polegające na maksymalnym obniżeniu kosztów utrzymania i wynagrodzeń jednostek budżetowych, dotyczy zadań: administracji samorządowej i placówek oświatowych.

W prognozie uwzględniono zmiany w planach wydatków bieżących i majątkowych, wg stanu na grudzień 2015, w tym między innymi:

- **Wydatki majątkowe** – zwiększono w prognozie plan wydatków majątkowych o kwotę **565 000,00 zł**, w tym między innymi:

- a/ Uwzględniono w prognozie zmiany dot. zwiększenia rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 395.000 zł (w tym z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej 50.103 i z dofinansowania zadania pod nazwą „Dotacja celowa dla SP ZOZ w Nowym Tomyślu na zakup artroskopu” kwota 70.000,00 zł),
- b/ zwiększono środki własne na zadania inwestycyjne o kwotę 75.000,
- c/ zwiększono wydatki z tyt. dotacji z gmin na zakup artroskopu kwota 70.000,00 zł,

- **Wydatki bieżące uwzględniono zmniejszenia w kwocie 1 354 779,34 zł**, w tym między innymi w rozdziałach:

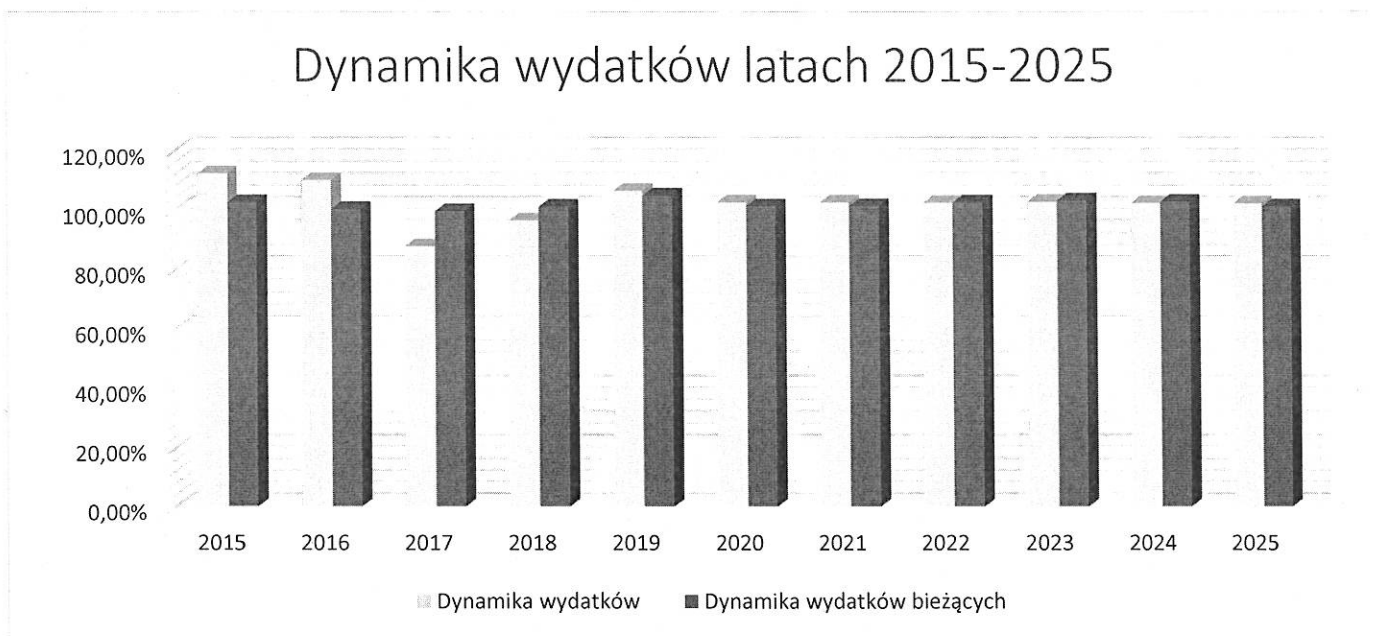
rozdział 60014	o kwotę	300.000,00 zł
rozdział 71015	o kwotę	200.000,00 zł
rozdział 75020	o kwotę	100.000,00 zł
rozdział 75818	o kwotę	300.000,00 zł
rozdział 80195	o kwotę	346.930,73 zł

Poniżej podane są wielkości wzrostu wydatków bieżących, wg stanu na grudzień 2015 w stosunku do roku poprzedniego

Tabela Nr 4

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dynamika wydatków	112,30%	110,10%	87,91%	96,62%	106,50%	102,61%	102,59%	102,52%	102,84%	102,39%	102,30%
Dynamika wydatków bieżących	102,61%	100,40%	99,63%	101,15%	104,99%	101,33%	101,41%	102,60%	103,24%	102,77%	101,14%

Wykres Nr 3



Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

Zmniejszono środki na obsługę długu o kwotę 80.000 zł w celu urealnienia wydatków budżetowych z powodu obniżki oprocentowania pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Powiat Nowotomyski.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie 2015-2025 na okres dłuższy niż rok zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały-Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i inwestycyjnym.

Na dzień opracowywania projektu WPF została zawarta umowa w trybie zamówień publicznych, która obniżyła wartość nakładów i wydatków na przedsięwzięcie inwestycyjne uchwalone w 2014 roku i kontynuowane w 2015 roku, umożliwiając jednocześnie podjęcie nowych zadań inwestycyjnych.

Prognozuje się wzrost inwestycji krótkookresowych od 2015 roku, z oszczędności na wydatkach bieżących.

W związku z powyższym przesunięto niektóre wydatki inwestycyjne z roku 2014 na 2015 rok i jednocześnie nastąpił znaczny wzrost wydatków majątkowych w 2015 roku w stosunku do 2014 roku.. Zwiększono kwotę na wydatek inwestycyjny ujęty w wykazie przedsięwzięć na lata 2014-2015 pn. *Budowa młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów przy Zespole Szkół Zawodowych i Licealnych Nowy Tomyśl Zespół Hal Sportowych o kwotę 500 000,00 zł.*

Środki pochodzą z dotacji celowej z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne.

Wprowadzono zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej w miesiącu wrześniu 2015 roku Zrezygnowano w roku 2015 z zadania inwestycyjnego pt." Budowa szybu windowego przy budynku internatu SOSZW w Zbąszyniu".

Kwotę w wysokości 200 000,00 zł dołożono do zadania pn .Budowa Młodzieżowego Centrum Podnoszenia Ciężarów. Całość nakładów inwestycyjnych na w/w zadanie nie uległa zmianie, zwiększenie dotyczy tylko przesunięcia niewykorzystanych w 2014 roku wydatków na powyższą inwestycję tj:

- zaplanowany limit na w/w zadanie w 2014 roku wynosił 558 935,00 zł ,
- wydatkowano w 2014 roku kwotę 300 327,10 zł

Wprowadzono zadania inwestycyjne w formie przedsięwzięcia na lata 2015-2017 :

- *Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu "*
w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej
na lata 2016-2019:
- wartość inwestycji 6 578 345,00 zł
- okres realizacji 2015-2017

W prognozie wg stanu na grudzień 2015 zwiększono plan wydatków majątkowych w stosunku do wcześniejszych założeń 2015 roku o **kwotę 565 000 ,00 zł .**

Poniżej przedstawiona jest struktura dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych do dochodów i wydatków ogółem w okresie objętym prognozą - 2015-2025:
wg stanu na grudzień 2015

Tabela Nr 5

Opis	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody ogółem	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
- dochody bieżące	94,14%	91,62%	94,19%	98,45%	98,38%	98,50%	98,53%	98,55%	98,55%	98,54%	98,59%
- dochody majątkowe	5,86%	8,38%	5,81%	1,55%	1,52%	1,50%	1,47%	1,45%	1,45%	1,46%	1,39%
Wydatki ogółem	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
- wydatki bieżące	87,10%	79,42%	90,01%	94,24%	92,91%	91,75%	90,69%	90,77%	91,12%	91,45%	90,42%
-wydatki majątkowe	12,90%	20,58%	9,99%	5,76%	7,09%	8,25%	9,31%	9,23%	8,88%	8,55%	9,58%

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych. Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną.

Zgodnie z art.242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz.885 ze zm.) - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025 powyższa relacja dot. dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów zaciągnięto długoterminowy kredyt w wysokości **2 513 852,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań w 2015 roku.

Budżet Powiatu Nowotomyskiego dysponuje wolnymi środkami, które w razie potrzeby może zaangażować na wcześniejszą spłatę kredytów w latach następnych, na co pozwalają zawarte umowy kredytowe z bankiem.

Po stronie przychodów wprowadzono uchwałą Rady Powiatu w miesiącu grudniu 2015 r. kwotę **2 176 347,27 zł** z tytułu nadwyżki środków z roku poprzedniego.

Nadwyżkę budżetu (za rok 2014) w kwocie 2.176.347.27 zł przeznacza się na sfinansowanie zadań inwestycyjnych Powiatu Nowotomyskiego w 2015 roku .

W prognozowanym okresie w 2016 roku po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie długoterminowego kredytu w wysokości **8 991 561, 00 zł** z przeznaczeniem na inwestycyjne zadania drogowe oraz spłatę zobowiązań w 2016 roku.

Wykorzystanie kredytu nastąpi w 2016 rok- w wysokości **8 991 561, 00 zł**, natomiast spłata rozpocznie się od 2018 roku. Okres spłaty kredytu 10 lat do 2027 roku.

W związku z powyższym przedłużony się prognoza spłaty długu o 2 lata tj. do roku 2027.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w okresie 2015-2025 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2025. W związku z planowanym zaciągnięciem kredytu długoterminowego okres spłat przedłużony się o 2 lata do 2027 roku .

Przy ustalaniu wielkości spłat kredytów w poszczególnych latach skorzystano z zapisów umowy , gdzie możliwe jest rolowanie spłat zobowiązań z tytułu kredytów zgodnie z zapisami w umowach kredytu, zmieniając umowy i dostosowując do wymogów art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Planowana całkowita spłata kredytów nastąpi w 2027 roku.

Nowe umowy kredytu będą zawierane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2015-2025.

8. Relacje z art.242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Począwszy od 2015 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych. Informacja o spełnieniu wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy ,obliczona w oparciu o planowane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy została na 2016 rok spełniona.

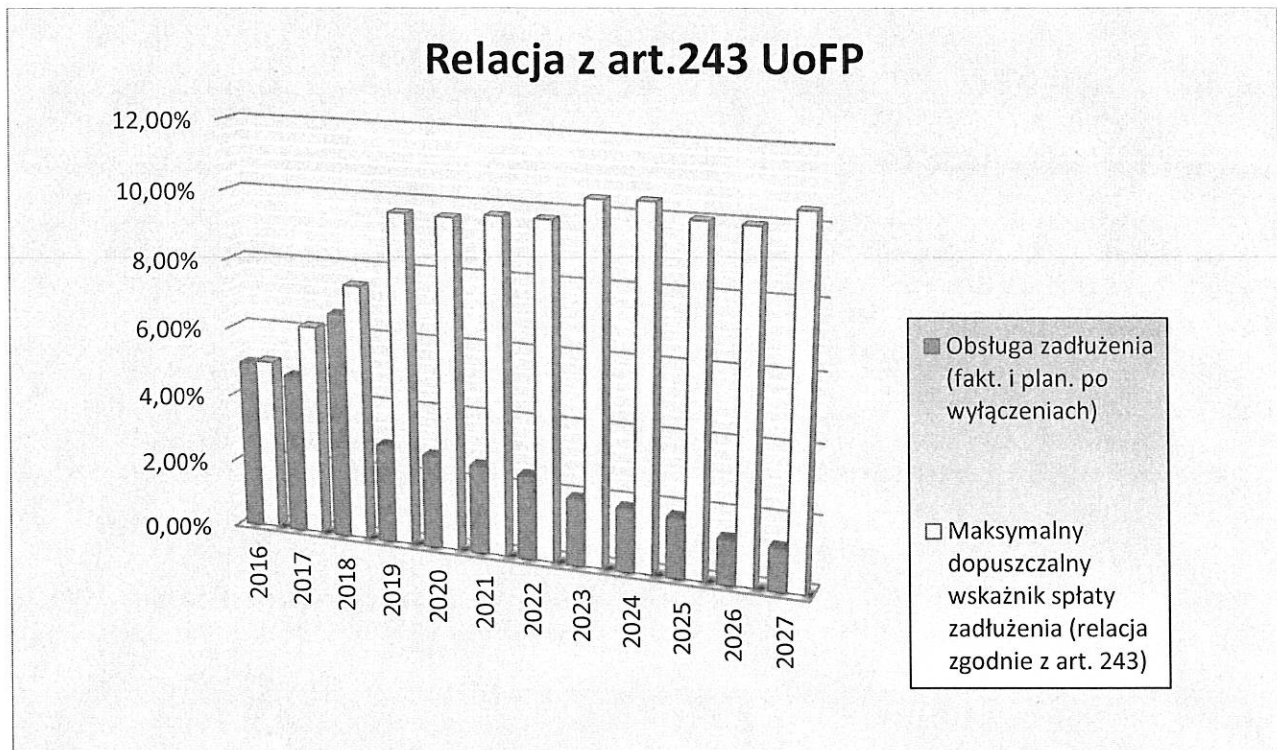
Relacje określone w art.242 -244 dot. zrównoważenia budżetu w zakresie części bieżącej oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań są zachowane.

Tabela Nr 5

Informacja o relacji na podstawie art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,20%	4,92%	4,65%	6,59%	2,86%	2,71%	2,57%	2,44%	1,93%	1,83%	1,74%	1,30%	1,23%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	6,92%	5,00%	6,15%	7,46%	9,63%	9,60%	9,73%	9,73%	10,37%	10,40%	9,98%	9,94%	10,42%
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres Nr 4



Relacje określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego wyliczono w oparciu o plan na grudzień 2015 roku. Informacja o spełnieniu wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy obliczona w oparciu o planowane wykonanie na koniec roku 2015 została na 2016 rok spełniona.

Zakłada się w wykonaniu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na koniec roku 2015 nadwyżkę w wysokości około 1 320 720, 00 zł.

Po uwzględnieniu tych założeń wskaźnik z art. 243 na 2016 rok wynosić będzie:

	wykonanie 2015	2016
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,38%	4,92%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243)	6,92%	5,27%
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak

9.Podsumowanie

Dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny i ostrożnościowy.

Ustalony podział na kategorie zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwią urealnienie prognozy, z możliwością weryfikacji przyjętych parametrów finansowych na podstawie dokumentów, przyjętych strategii, realizowanych procesów gospodarczych czy zakładanych wskaźników.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na spłatę zaciągniętych zobowiązań:

- 2015 rok - 0,00 zł
- 2016 rok - 0,00 zł
- 2017 rok – 2 631 561,00 zł
- 2018 rok – 3 530 719,00 zł
- 2019 rok 1 417 889,00 zł
- 2020 rok – 1 417 889,00 zł
- 2021rok 1 417 889,00 zł
- 2022 rok 1 417 889,00 zł
- 2023 rok 1 150 541,00 zł
- 2024 rok 1 150 541,00 zł
- 2025 rok 1 150 543,00 zł
- 2026 rok 899 156,00 zł
- 2027 rok 899 157,00 zł

W prognozie zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z **ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ze zmianami.**