

**Uchwała nr XXXVII/ 273 /2017**

**Rady Powiatu Nowotomyskiego**

**z dnia 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2017 r.poz.1868) oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz.2077) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCA RADY**

*Maria Galas*  
**Maria Galas**

**Uzasadnienie do uchwały nr XXXVII/ 273 /2017**

**Rady Powiatu Nowotomyskiego**

**z 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027**

**I. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027, w zakresie dochodów i wydatków, w tym min.: ·1. Dokonuje się przesunięcia środków na zakupy inwestycyjne z rezerwy inwestycyjnej.**

**2. Dokonuje się ostatecznych zmian w dotacjach Wojewody Wielkopolskiego na zadania ·zakresu administracji rządowej w 2017 roku ( par.2110).**

**3. Wprowadza się wydatki niewygasające z upływem roku 2017 z terminem ostatecznego wykonania 30 czerwca 2018 roku w wysokości 601.361,71 zł, w tym z zadania wieloletniego pn. „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu ”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości 153.785,20 zł.**

Wartość planowanych wydatków inwestycyjnych na 2017rok po zmianach wynosi **15.384.040,84 zł**, w tym inwestycje stanowią **9.291.398,00 zł**, dotacje celowe to wielkość **5.888.162,00 zł**, pozostałe to Rezerwa Inwestycyjna **4.480,84 zł**, Fundusz Wsparcia dla Policji **200.000,00 zł**.

Ponadto dostosowano 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 XXXVIII/ 273 /2017 Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027

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 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
						z podatku od nieruchomości					
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
2017	63 242 967,89	57 790 988,01	15 712 284,00	788 620,50	4 212 042,00	0,00	24 772 446,00	8 807 588,31	5 451 979,88	472 598,00	4 979 381,88
2018	61 484 930,73	60 093 517,51	16 315 889,00	818 588,00	4 475 327,00	0,00	25 588 276,00	8 018 467,26	1 391 413,22	600 000,00	460 591,22
2019	61 904 496,48	60 965 734,48	16 952 209,00	850 513,00	4 573 784,00	0,00	26 151 218,00	7 569 396,40	938 762,00	600 000,00	0,00
2020	63 525 441,64	62 578 549,64	17 613 345,00	883 683,00	4 688 128,00	0,00	26 804 998,00	7 752 008,00	946 892,00	600 000,00	0,00
2021	65 149 859,22	64 194 642,22	18 265 039,00	916 379,00	4 805 331,00	0,00	27 475 123,00	7 945 808,00	955 217,00	600 000,00	0,00
2022	66 803 140,98	65 839 399,98	18 922 580,00	949 369,00	4 925 465,00	0,00	28 162 002,00	8 144 453,00	963 741,00	600 000,00	0,00
2023	68 442 927,09	67 455 091,09	19 547 025,00	980 698,00	5 048 601,00	0,00	28 866 052,00	8 348 065,00	987 836,00	600 000,00	0,00
2024	70 065 288,54	69 052 757,54	20 172 530,00	1 012 080,00	5 174 816,00	0,00	29 587 703,00	8 556 766,00	1 012 531,00	600 000,00	0,00
2025	71 680 527,64	70 690 724,64	20 797 879,00	1 043 455,00	5 304 187,00	0,00	30 327 395,00	8 770 685,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2026	73 339 903,09	72 350 100,09	21 421 815,00	1 074 759,00	5 436 792,00	0,00	31 085 580,00	8 989 952,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2027	75 121 580,11	74 131 777,11	22 043 048,00	1 105 927,00	5 572 711,00	0,00	31 862 720,00	9 214 701,00	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 późn. 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>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <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 sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			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
2017	69 924 216,89	54 540 176,05	0,00	0,00	0,00	442 000,00	442 000,00	0,00	0,00	15 384 040,84
2018	57 881 289,73	53 263 211,95	0,00	0,00	0,00	472 537,00	472 537,00	0,00	0,00	4 618 077,78
2019	60 413 685,48	55 496 337,40	0,00	0,00	x	383 962,00	383 962,00	0,00	0,00	4 917 348,08
2020	62 034 630,64	56 235 856,00	0,00	0,00	x	332 629,00	332 629,00	0,00	0,00	5 798 774,64
2021	63 659 048,22	57 036 678,00	0,00	0,00	x	281 085,00	281 085,00	0,00	0,00	6 622 370,22
2022	65 312 329,98	58 531 641,00	0,00	0,00	x	229 646,00	229 646,00	0,00	0,00	6 780 688,98
2023	67 219 461,09	60 441 796,00	0,00	0,00	x	182 091,00	182 091,00	0,00	0,00	6 777 665,09
2024	68 841 825,54	62 125 671,00	0,00	0,00	x	139 162,00	139 162,00	0,00	0,00	6 716 154,54
2025	70 457 064,64	62 837 590,00	0,00	0,00	x	96 162,00	96 162,00	0,00	0,00	7 619 474,64
2026	72 367 825,09	63 827 542,00	0,00	0,00	x	59 198,00	59 198,00	0,00	0,00	8 540 283,09
2027	74 149 503,99	64 612 646,65	0,00	0,00	x	19 745,00	19 745,00	0,00	0,00	9 536 857,34

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 <sup>x</sup>	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
2017	-6 681 249,00	9 312 810,00	0,00	0,00	5 112 810,00	5 112 810,00	4 200 000,00	1 568 439,00	0,00	0,00
2018	3 603 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 223 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	972 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	972 076,12	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 181 431,12	0,00	3 250 811,96	8 363 621,96
2018	3 603 641,00	3 603 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 577 790,12	0,00	6 830 305,56	6 830 305,56
2019	1 490 811,00	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 086 979,12	0,00	5 469 397,08	5 469 397,08
2020	1 490 811,00	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 596 168,12	0,00	6 342 693,64	6 342 693,64
2021	1 490 811,00	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105 357,12	0,00	7 157 964,22	7 157 964,22
2022	1 490 811,00	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 614 546,12	0,00	7 307 758,98	7 307 758,98
2023	1 223 466,00	1 223 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 080,12	0,00	7 013 295,09	7 013 295,09
2024	1 223 463,00	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 617,12	0,00	6 927 086,54	6 927 086,54
2025	1 223 463,00	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 154,12	0,00	7 853 134,64	7 853 134,64
2026	972 078,00	972 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 076,12	0,00	8 522 558,09	8 522 558,09
2027	972 076,12	972 076,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 519 130,46	9 519 130,46

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.

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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	5,89%	7,21%	8,24%	TAK	TAK
2018	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	12,08%	7,36%	8,39%	TAK	TAK
2019	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	9,80%	8,66%	9,69%	TAK	TAK
2020	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	10,93%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2021	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	11,91%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2022	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	11,84%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2023	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	11,12%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2024	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	10,74%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2025	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	11,79%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2026	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	12,44%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2027	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	13,47%	11,66%	11,66%	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 <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				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2017	0,00	0,00	34 638 285,66	11 803 358,60	8 953 026,20	2 510 226,16	6 442 800,04	6 209 505,00	3 081 893,00	5 888 162,00	
2018	3 603 641,00	3 603 641,00	34 460 992,00	11 555 623,00	7 341 170,86	2 723 093,08	4 618 077,78	4 424 759,11	0,00	193 318,67	
2019	1 490 811,00	1 490 811,00	35 219 134,00	11 809 847,00	4 171 920,06	17 781,57	4 154 138,49	3 990 000,00	763 209,59	164 138,49	
2020	1 490 811,00	1 490 811,00	36 099 613,00	12 105 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 798 774,64	0,00	
2021	1 490 811,00	1 490 811,00	37 002 103,00	12 407 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 622 370,22	0,00	
2022	1 490 811,00	1 490 811,00	37 927 156,00	12 717 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 780 688,98	0,00	
2023	1 223 466,00	1 223 466,00	38 875 334,00	13 035 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 777 665,09	0,00	
2024	1 223 463,00	1 223 463,00	39 847 218,00	13 361 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 716 154,54	0,00	
2025	1 223 463,00	1 223 463,00	40 843 398,00	13 695 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 619 474,64	0,00	
2026	972 078,00	972 078,00	41 864 483,00	14 038 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 540 283,09	0,00	
2027	972 076,12	972 076,12	42 911 095,00	14 389 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 536 857,34	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:	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	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
			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				
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	
2017	1 646 900,31	1 576 035,56	1 576 035,56	410 040,00	410 040,00	410 040,00	1 710 226,16	1 568 988,56	1 710 226,16	
2018	2 415 899,23	2 319 694,67	2 319 694,67	487 196,22	487 196,22	26 605,00	2 723 093,08	2 319 694,67	2 723 093,08	
2019	14 269,90	12 767,53	12 767,53	0,00	0,00	0,00	17 781,57	12 767,53	17 781,57	
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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2017	470 686,04	410 040,00	444 915,00	201 883,64	176 112,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	783 161,89	487 196,22	31 300,00	699 364,08	408 093,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	164 138,49	0,00	0,00	169 152,53	5 014,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,53	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
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						
	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 dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				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
2017	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 603 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 490 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 223 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 223 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	972 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	972 076,12	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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu

### Nowotomyskiego na lata 2017-2027

#### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego przygotowana została na lata 2017–2027. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 poz.2077).

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 2027.

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 2017-2027 przyjęto następujące wskaźniki:

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

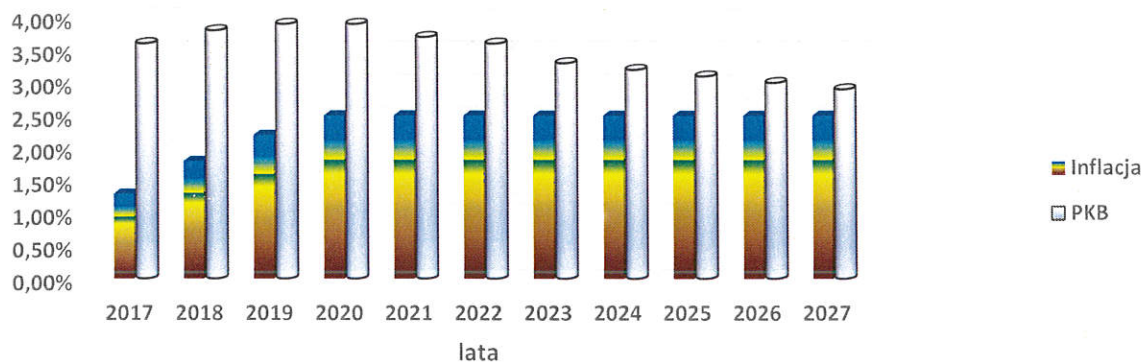
**Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027:**

**Tabela Nr 1**

<b>lata</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Inflacja</b>	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>PKB</b>	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%

**Wykres Nr 1**

**Poziom inflacji i PKB przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027**



W związku z kroczącym charakterem prognozy, która corocznie winna być aktualizowana przyjęto następujące założenia:

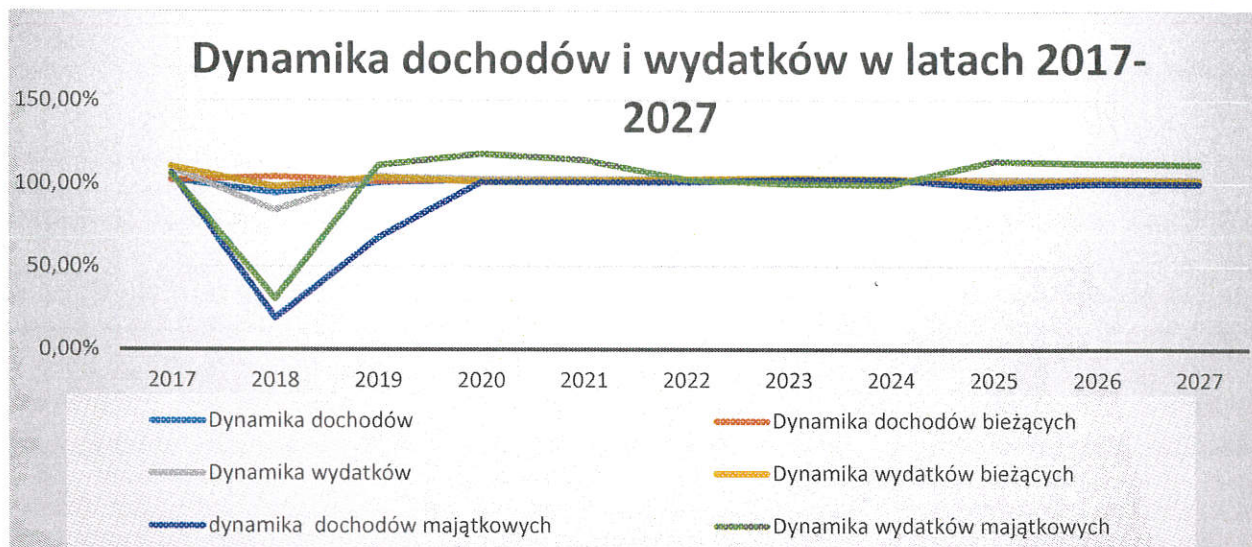
- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z aktualnego planu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na dzień 30 września 2016 r.,
- dla wykonania 2016 roku przyjęto wykonanie budżetu na 31 grudnia 2016 roku, wg sprawozdań Rb-27s i Rb- 28s za 2016 rok,
- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z budżetu powiatu,
- dla lat 2018-2027 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w których uwzględnia się również sytuację finansową budżetu Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych latach:

**Poniższa tabela i wykres przedstawiają prognozę wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017- 2027:**

**Tabela Nr 2**

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika dochodów	99,67%	97,22%	100,68%	102,62%	102,56%	102,54%	102,45%	102,37%	102,31%	102,31%	102,43%
Dynamika dochodów bieżących	102,32%	103,98%	101,45%	102,65%	102,58%	102,56%	102,45%	102,37%	102,37%	102,35%	102,46%
Dynamika dochodów majątkowych	78,23%	25,52%	67,47%	100,87%	100,88%	100,89%	102,50%	102,50%	97,76%	100,00%	100,00%
Dynamika wydatków	110,68%	82,78%	104,38%	102,68%	102,62%	102,60%	102,92%	102,41%	102,35%	102,71%	102,46%
Dynamika wydatków bieżących	110,30%	97,66%	104,19%	101,33%	101,42%	102,62%	103,26%	102,79%	101,15%	101,58%	101,23%
Dynamika wydatków majątkowych	112,07%	30,02%	106,48%	117,92%	114,20%	102,39%	99,96%	99,09%	113,45%	112,08%	111,67%

Wykres Nr 2



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.

1. Spadek dochodów ogółem w stosunku do 2016 roku o 0,33%, w tym:

- wzrost dochodów bieżących o 2,32 %,
- spadek dochodów majątkowych o 21,77 %, w związku z częściową sprzedażą majątku powiatu niezrealizowanego w 2016 roku z jednoczesnym obniżeniem wartości przeznaczonego do sprzedaży majątku oraz zmniejszeniem planowanych dotacji w formie pomocy finansowej z gmin na inwestycje drogowe powiatu,

2. Wzrost wydatków ogółem 10,68 % w stosunku do 2016 roku, w tym:

- wzrost wydatków bieżących o 10,30 % spowodowany jest skorygowaniem planu wydatków Powiatu oraz oszczędnościami na wydatkach bieżących w 2017 roku,
- w 2017 roku wzrost wydatków inwestycyjnych w stosunku do 2016 roku wynosi 12,07 % w związku ze zwiększeniem planowanych inwestycji drogowych w 2017 roku.

W 2017 roku planowane wydatki inwestycyjne związane są głównie z kontynuacją inwestycji drogowych dróg powiatowych oraz dotacją Powiatu Nowotomyskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomyślu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku” oraz dotacją celową dla samorządu województwa na inwestycje z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji projektowej w ramach realizacji zadania pn. ” *Opracowanie dokumentacji na budowę nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 305 na odcinku od ul. Kolejowej do ul. Celnej w Nowym Tomyślu*”. W latach 2018-2027 prognoza dochodów i wydatków sporządzona jest metodą ostrożnościową.

## 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 wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego),

Uwzględniono w prognozie również wzrost dochodów bieżących w latach 2017-2018, który dotyczy głównie placówek oświatowych prowadzących działalność usługową, w tym dochodów ze sprzedaży, dochodów z usług oraz windykacji należności z najmu.

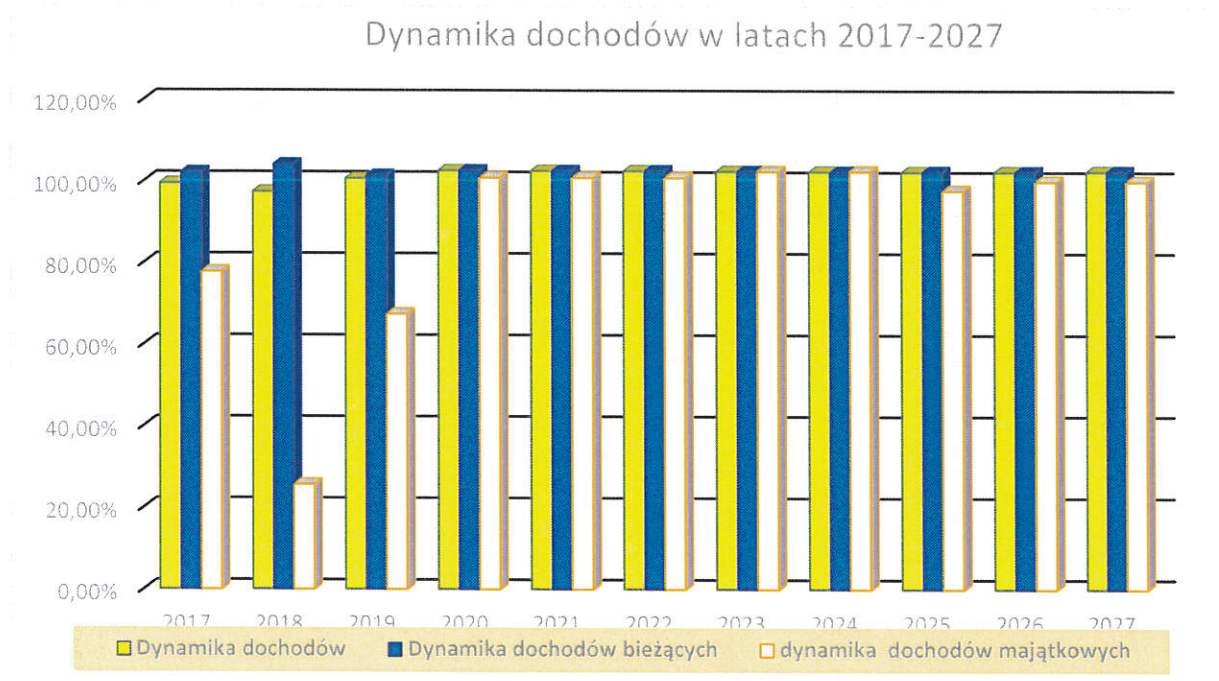
Poniżej przedstawione są wielkości - dynamika wzrostu dochodów bieżących i majątkowych, w stosunku do roku poprzedniego:

**Tabela Nr 3**

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika dochodów	99,67%	97,22%	100,68%	102,62%	102,56%	102,54%	102,45%	102,37%	102,31%	102,31%	102,43%
Dynamika dochodów bieżących	102,32%	103,98%	101,45%	102,65%	102,58%	102,56%	102,45%	102,37%	102,37%	102,35%	102,46%
dynamika dochodów majątkowych	78,23%	25,52%	67,47%	100,87%	100,88%	100,89%	102,50%	102,50%	97,76%	100,00%	100,00%



### Wykres Nr 3



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 2018 wynosi wg prognozy 1,70 %, to wartość w roku 2018 będzie równa wartości z roku 2017 powiększonej o  $(100\% * 1,70) = 1,70\%$ . Zatem wzrost prognozowany dla roku 2018 wyniesie 1,70% dla analizowanej kategorii. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

**$Y1 - Y0 * (1 + CPI * UCPI) * (1 + PKB * UPKB)$ , 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,

$\Delta$ PKB- wskaźnik dynamiki PKB,

$U\Delta$  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 2018-2027 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.

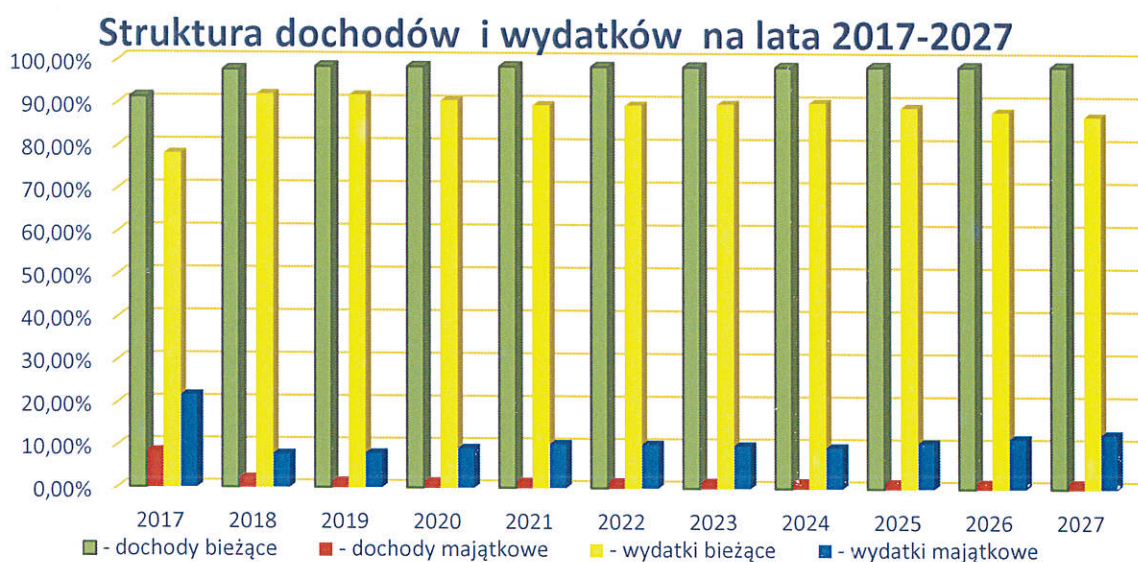
Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

#### **Tabela Nr 4**

**Struktura podziału dochodów bieżących i dochodów majątkowych, jak również wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych latach prognozy przedstawia tabela**

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
- dochody bieżące	91,38%	97,74%	98,48%	98,51%	98,53%	98,56%	98,56%	98,55%	98,62%	98,65%	98,68%
- dochody majątkowe	8,62%	2,26%	1,52%	1,49%	1,47%	1,44%	1,44%	1,45%	1,38%	1,35%	1,32%
- wydatki bieżące	78,00%	92,02%	91,86%	90,65%	89,60%	89,62%	89,92%	90,24%	89,19%	88,20%	87,14%
- wydatki majątkowe	22,00%	7,98%	8,14%	9,35%	10,40%	10,38%	10,08%	9,76%	10,81%	11,80%	12,86%

Wykres Nr 4



Dochody majątkowe na rok 2017 prognozowane są o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego w Starym Tomyszu. Powiat przeznaczył do sprzedaży część w/w nieruchomości w Starym Tomyszu - budynki w 2015 roku. W budżecie na rok 2016 powiększono ofertę o kompleks działek o powierzchni 7 ha. Jednak w związku z wprowadzeniem nowych przepisów prawnych chroniących grunty rolne w Polsce, Powiat Nowotomyski w celu przeprowadzenia sprzedaży zmuszony został do dokonania podziału nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży i wyłączenia z nich gruntów rolnych. Jednocześnie dokonano ponownej wyceny nieruchomości. Powyższe działania zakończone zostały w miesiącu grudniu 2016 roku i umożliwią przeznaczenie nieruchomości do sprzedaży bez gruntów rolnych dopiero w 2017 roku. W trakcie dotychczasowych działań związanych z przygotowaniem powyższego mienia do sprzedaży starano się zainteresować potencjalnych nabywców.

W przypadku niemożliwości sprzedaży powyższego kompleksu w całości Powiat Nowotomyski planuje sprzedać nieruchomości po obniżonej o 30% cenie z 2015 roku tj. 1.600.000,00 zł oraz kompleks działek o pow.7 ha w Starym Tomysłu w cenie 850.000,00 zł przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe. Zakłada się, że grunty przeznaczone na cele budowlane będą na tyle atrakcyjne, że w połączeniu z częścią pałacowo-parkową możliwe będzie dokonanie sprzedaży wszystkich nieruchomości na przestrzeni roku.

Na dzień 30 listopada 2017 roku dokonano częściowej sprzedaży mienia Powiatu Nowotomyskiego, w tym nieruchomości i działki w Starym Tomysłu na ogólną wartość **472.597,70 zł**. W związku z powyższym dokonuje się zmniejszenie dochodów z tytułu sprzedaży majątku powiatu o kwotę **1.985.320,00 zł**.

**Ogółem dochody majątkowe ze sprzedaży mienia powiatu w 2017 roku skorygowano do wysokości 472.598,00 zł.**

Prognozowane dochody majątkowe Powiatu Nowotomyskiego na 2017 rok uwzględniają pomoc finansową z gmin, w tym min.:

a/ na inwestycje drogowe powiatu:

- pomoc finansowa gminy Lwówek na dofinansowanie zadania pn. **"Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1731P w miejscowości Zębowo"** w kwocie **200.000,00 zł**,
- pomoc finansowa gminy Opalenica na dofinansowanie zadania **„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu” – etap II i III oraz modernizacja chodników w gminie Opalenica w wysokości 1.149.971,88 zł. Jednocześnie** gmina Opalenica uchwalała nr XLIII/271/2017 Rady Miejskiej w Opalenicy z dnia 16 maja 2017 r. zwiększyła o kwotę **402.072,00 zł** pomoc finansową udzieloną Powiatowi Nowotomyskiemu w formie dotacji celowej na realizację zadania wieloletniego pn. **„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica – granica powiatu”**,
- pomoc finansowa gminy Zbąszyń na dofinansowanie zadania pn. **„Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2753P Przyprostynia- Stefanowo"** w wysokości **50.000,00 zł**,
- zgodnie z uchwałą nr 3073/2016 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie dofinansowania projektów w ramach konkursu Nr RPWP.02.01.02.IZ-00-30-001/16 dla Działania 2.1."Rozwój elektronicznych usług publicznych, Poddziałanie 2.1.2."Cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych" w ramach WRPO na lata 2014-2020 przyznano Powiatowi Nowotomyskiemu dofinansowanie do zadania pn."Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów

*publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomysłu oraz ich udostępnianie za pomocą e- usług*" - w ramach Programu WRPO na lata 2014-2020 w wysokości **2.520.202.40 zł**, w tym na realizację zadań bieżących **1.261.607,40 zł** oraz na realizację zadań inwestycyjnych **399.457,50 zł**.

- Wprowadzono do budżetu Powiatu Nowotomyskiego kwoty dotacji udzielonych powiatowi w formie pomocy finansowej na dofinansowanie realizacji zadania pn. *„Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomysłu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku.”*:
  - a/ gmina Kuślin uchwałą nr XXIII/117/2016 z dnia 15 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok udziela dofinansowania w kwocie **30.000 zł**,
  - b/ gmina Nowy Tomyśl uchwałą nr XXIX/262/2017 z dnia 27 stycznia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017 udziela dofinansowania w kwocie **500.000,00 zł**.
- Minister Infrastruktury i Budownictwa poinformował pismem nr DDP.5.4520.13.2016.MKP.1. z dnia 20 grudnia 2016 r. o wpisaniu na listę wniosków do dofinansowania projektu Powiatu pn. *„Rozbudowa z przebudową drogi nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu ”*- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019. Wielkość dofinansowania stanowić będzie kwotę **2.036.798,00 zł**. W związku z powyższym zwiększa wielkość dochodów i wydatków na powyższe zadanie o **2.036.798,00 zł**.
- Gmina Zbąszyń uchwałą nr XXVII/144/2017 z dnia 7 sierpnia 2017 roku przyznała Powiatowi Nowotomyskiemu pomoc finansową na realizację zadania pn. *” Budowa chodnika w Przyprostyni”* w kwocie **80.000,00 zł**.
- Gmina Nowy Tomyśl uchwałą nr XXXII/292/2017 z dnia 24 kwietnia 2017 roku zabezpieczyła środki dla Powiatu Nowotomyskiego z przeznaczeniem na modernizację chodników przy drogach powiatowych w wysokości **70.000,00 zł**.
- Gmina Kuślin uchwałą nr XXVIII/144/2017 z dnia 8 czerwca 2017 r. przyznała Powiatowi Nowotomyskiemu pomoc finansową na realizację zadania *„Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2740P w Michorzewku”* w wysokości **15.000,00 zł**.

Ogólne kwoty dochodów przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027.

### 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 2017 rok.

W latach 2018– 2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

#### **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 2017-2027 ostrożnościowa, z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu wydatków bieżących w prognozowanych latach w stosunku do roku 2016, z jednoczesnym zwiększeniem kwot na wydatki majątkowe w latach następnych.

Prognoza wydatków została zaktualizowana o obecną sytuację finansową Powiatu Nowotomyskiego, w tym zmniejszeniem subwencji oświatowej na 2017 rok, otrzymanymi dotacjami celowymi na inwestycje drogowe jak również w projekcie uwzględniono realność finansową na najbliższe lata 2017-2018, 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 rozdziale: **Drogi publiczne powiatowe.**

Poniżej podane są wielkości wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, w stosunku do roku poprzedniego:

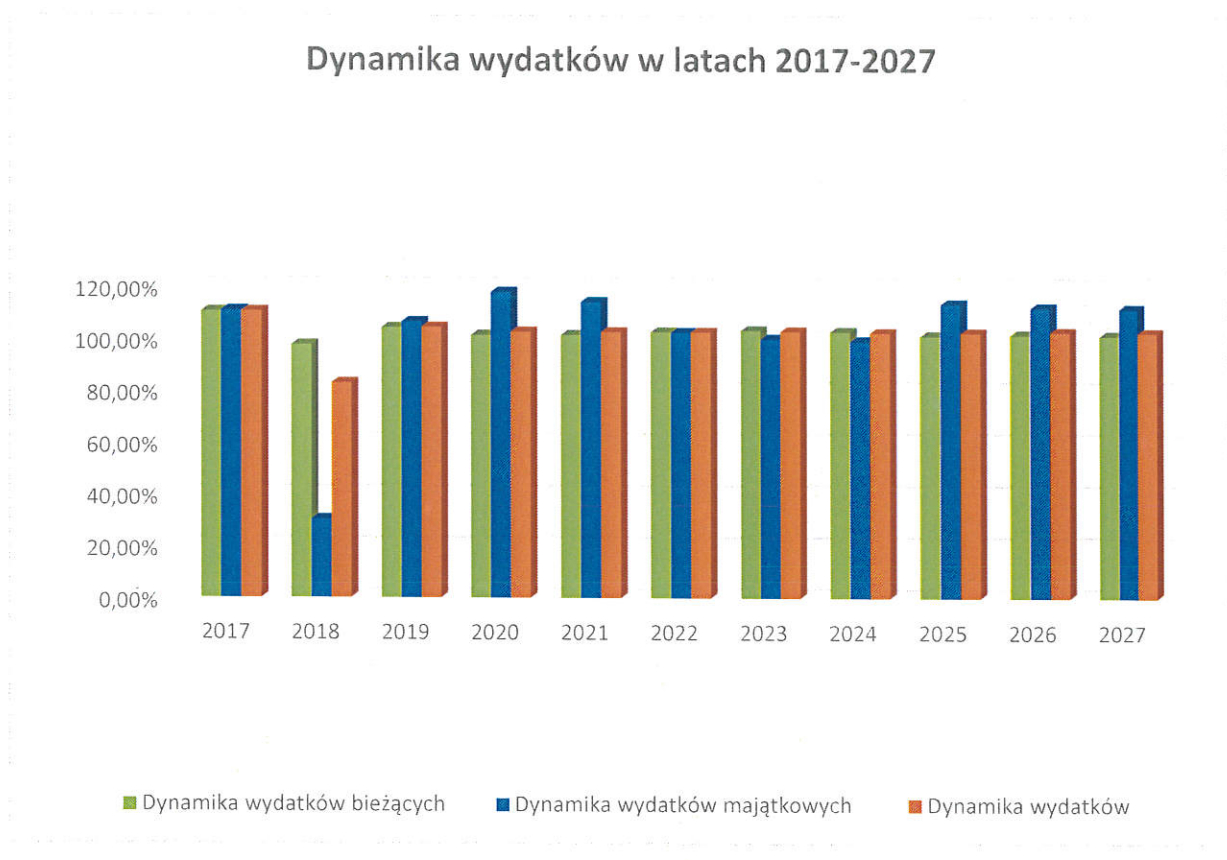
Tabela Nr 5

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika wydatków	110,68%	82,78%	104,38%	102,68%	102,62%	102,60%	102,92%	102,41%	102,35%	102,71%	102,46%
Dynamika wydatków bieżących	110,30%	97,66%	104,19%	101,33%	101,42%	102,62%	103,26%	102,79%	101,15%	101,58%	101,23%
Dynamika wydatków majątkowych	112,07%	30,02%	106,48%	117,92%	114,20%	102,39%	99,96%	99,09%	113,45%	112,08%	111,67%

Znaczny wzrost wydatków 2017 roku związany jest z kontynuowanymi jak i również planowanymi inwestycjami w tym:

- „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu” -w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019- etap II i III,

Wykres nr 5



#### 4. Inwestycje ( wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe na okres dłuższy niż rok w latach 2017-2027 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 zostały zawarte umowy partnerskie o przystąpieniu do wspólnej realizacji projektów, umożliwiając jednocześnie podjęcie nowych zadań inwestycyjnych i kontynuację rozpoczętych z następującymi gminami:

- pomiędzy Powiatem Nowotomyskim a Gminą Opalenica na zadanie pn. „**Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu**” – etap II i III w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019,
- pomiędzy Powiatem Nowotomyskim a gminą Lwówek na zadanie inwestycyjne pn. „ **Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1731P w miejscowości Zębowo**”,
- Pomiedzy Powiatem Nowotomyski a gminą Zbąszyń na dofinansowanie zadania pn. „**Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2753P Przyprostynia- Stefanowo.**”

W budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2017 roku zaplanowano dotacje dla SP ZOZ w Nowym Tomysłu na dofinansowanie realizacji zadania pn. „**Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomysłu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku.**”

*W miesiącu wrześniu 2017 roku zaplanowano udzielenie dotacji celowej w formie pomocy finansowej dla samorządu województwa na inwestycje z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji projektowej w ramach realizacji zadania pn. ” Opracowanie dokumentacji na budowę nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 305 na odcinku od ul. Kolejowej do ul. Celnej w Nowym Tomysłu”.*

Minister Infrastruktury i Budownictwa poinformował pismem nr DDP.5.4520.13.2016.MKP.1. z dnia 20 grudnia 2016 r. o wpisaniu na listę wniosków do dofinansowania projekt Powiatu pn. „**Rozbudowa z przebudową drogi nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu**”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019. Wielkość dofinansowania stanowić będzie kwotę **2.036.798,00 zł**. W związku z powyższym zwiększa wielkość wydatków na powyższe zadanie o **2.036.798,00 zł**.

Jednocześnie w związku ze zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę **413.385,00 zł** oraz zmniejszeniem udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2017 rok o kwotę **6.299,00 zł** dokonuje się zmniejszenia wkładu własnego powiatu



do zadania pn. „ *Rozbudowa z przebudową drogi nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu*”- o kwotę **419.684,00 zł**.

**Dokonano w miesiącu maju 2017** zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadania wieloletniego pn. „*Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica – granica powiatu*” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 etap - II i III o kwotę **660.000,00 zł**, z tego wkład z tytułu **pomocy finansowej z gminy Opalenica to wartość 402.072,00 zł** oraz wkład własny powiatu do zadania to wartość **257.928,00 zł**.

**Dokonano** zmian wielkości wydatków na wprowadzone w 2015 roku zadanie inwestycyjne w formie przedsięwzięcia na lata 2015-2017, „*Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu*”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, realizowane jest w 3 etapach o kwotę **80.000,00 zł**.

**W miesiącu wrześniu 2017 roku** dokonano zmian w planie zadań inwestycyjnych polegających na zwiększeniu planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadania wieloletniego pn. „*Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica – granica powiatu*” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 etap - II i III o kwotę **50.000,00 zł**.

**W miesiącu październiku 2017 roku** dokonano zmian w planie zadań inwestycyjnych polegających na zwiększeniu planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadania wieloletniego pn. „*Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica – granica powiatu*” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 etap - II i III o kwotę **200.000,00 zł**.

- **Wartość zadania po zmianach 11.284.676,00 zł, w tym w 2017 roku 5.707.114,00 zł.**

**W miesiącu grudniu 2017 roku** dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadań z wydatków inwestycyjnych, w tym:

1/ „ *Rozbudowa Zespołu Szkół Zawodowych i Licealnym im. Dra K. Hółgi w Nowym Tomyślu*”, zwiększa się wartość wkładu powiatu do zadania na 2018 rok o kwotę **1.000.000 zł**,

- okres realizacji 2017-2019,
- wartość wkładu powiatu po zmianach **1.176.000,00 zł**.

2/ „*Modernizacja obiektów sportowych w jednostkach prowadzonych przez Powiat Nowotomyski*”, zwiększa się wielkość wydatków na powyższe przedsięwzięcia na 2018 rok o kwotę **200.000 zł**,

- Cel: modernizacja obiektów sportowych w jednostkach,

- okres realizacji 2017-2018,
- **wartość zadania po zmianach 1.000.000,00 zł.**

Wprowadza się wydatki niewygasające z upływem roku 2017 z terminem ostatecznego wykonania 30 czerwca 2018 roku w wysokości **601.361,71 zł**, w tym z zadania wieloletniego pn. „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu ”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości **153.785,20 zł**.

***W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 dokonano aktualizacji i zmian wysokości zadań w Wieloletnich Przedsięwzięciach na lata 2017-2027.***

1/. Dokonano zmian wielkości wydatków na wprowadzone w 2015 roku zadanie inwestycyjne w formie przedsięwzięcia na lata 2015-2017, „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu ”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, realizowane w 3 etapach, o kwotę **200.000,00 zł**:

- wartość inwestycji po zmianach **11.284.676,00 zł**,
- okres realizacji: lata 2015-2017,
- wartość szacunkowa II i III etapu po zmianach **5.707.114,00 zł** :

- w 2017 roku

**5.707.114,00 zł.**

Zadanie wieloletnie - planowane zakończenie inwestycji listopad 2017 r.

Wprowadza się wydatki niewygasające z upływem roku 2017 z terminem ostatecznego wykonania 30 czerwca 2018 roku z zadania wieloletniego pn. „Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu ”- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości **153.785,20 zł**.

2/ „Modernizacja energetyczna budynków Zespołu Szkół nr 2 im. Stanisława Staszica w Nowym Tomysłu”:

- cel: Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym - Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej,
- dokonano korekty w treści zadania oraz zwiększono wielkość wydatków na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2018, w miesiącu listopadzie 2016 roku.

Dokonuje się w **miesiącu październiku 2017** roku zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadania wieloletniego o **kwotę 39.000,00zł z jednoczesnym przesunięciem wydatków na zadania do 2019 roku,**

- Wartość zadania po zmianach: **1.814.030,00 zł.**
- okres realizacji po zmianach: lata 2016-2019.
- 1.814.030,00 zł, w całości wydatki majątkowe, z tego w latach:

- 2017 rok -	<b>39.000, 00 zł,</b>
- 2018 rok -	<b>800.000,00 zł,</b>
- 2019 rok -	<b>900.000,00 zł.</b>

3/ „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Projekt jest realizowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2. Społeczeństwo Informatyczne, Działanie 2.1. Rozwój usług publicznych,

- cel: Wytwarzanie i udostępnianie lokalnych usług elektronicznych w środowiskach IT podmiotów leczniczych, wyposażenie w zasoby infrastruktury sprzętowego i programowego przetwarzania danych, podniesienie poziomu bezpieczeństwa i sprawności funkcjonowania środowisk IT, wyrównanie szans w korzystaniu z usług elektronicznych,
- dokonano korekty na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2027, w miesiącu listopadzie 2016 roku, w zakresie nakładów finansowych i limitów wydatków w poszczególnych latach oraz przedłużono okres realizacji do 2018 roku,
- W związku ze zmianami w harmonogramie realizacji przedsięwzięcia wieloletniego pn. ” Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” dokonuje się korekty w powyższym przedsięwzięciu z jednoczesnym przesunięciem realizacji do 2019 roku:
- Zwiększa się wartość przedsięwzięcia o kwotę **33.869,20 zł** na lata 2017-2019, wartość przedsięwzięcia po zmianach **414.752,20 zł,**
- zmniejsza się o kwotę **240.866,96 zł** plan wydatków własnych powiatu na 2017 rok- plan wydatków na 2017 po zmianach to kwota **7.295,04 zł,**
- podwyższa się wydatki własne powiatu na 2018 rok o kwotę 110.597,67 zł – plan wydatków na 2018 rok to kwota **193.318,67 zł,**

- dokonuje się przesunięcia realizacji przedsięwzięcia do 2019 roku - wielkość wydatków na 2019 rok to kwota **164.138,49 zł**
- okres realizacji po zmianach: 2016-2019,
- łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego po zmianach stanowią kwotę **414.752,20 zł**, w całości wydatki majątkowe, z tego w latach 2017-2019:
 

- 2017 rok -	<b>7.295,04 zł,</b>
- 2018 rok -	<b>193.318,67 zł,</b>
- 2019 rok-	<b>164.138,49 zł</b>
- Jednocześnie w związku z zakwalifikowaniem powyższego zadania do dofinansowania ze środków WRPO dokonano przesunięcia powyższego przedsięwzięcia **z grupy 1.3.- Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do grupy 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.**

4/ W związku z dofinansowaniem projektów w ramach konkursu Nr RPWP.02.01.02.IZ-00-30-001/16 dla Działania 2.1."Rozwój elektronicznych usług publicznych, Poddziałanie 2.1.2."Cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych" w ramach WRPO na lata 2014-2020 przyznano Powiatowi Nowotomyskiemu dofinansowanie do zadania pn."*Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomysłu oraz ich udostępnianie za pomocą e- usług*" - w ramach Programu WRPO na lata 2014-2020 w wysokości **2.520.202.40 zł**.

- W związku z zakwalifikowaniem powyższego zadania do dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dokonuje się przesunięcia przedsięwzięcia **z grupy 1.3.-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe do grupy 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** – stanowiący załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego:
- okres realizacji: lata 2016-2018,  
Dokonuje się przysunięcia na 2018 rok dochodów w wysokości 553.295,93 zł oraz wydatków w wysokości 650.936,38 zł .
- łączne nakłady finansowe na to zadanie wraz z dofinansowaniem w ramach WRPO 2014-2020 wynoszą **2.964.944,00 zł**, ( w tym nakłady powiatu **444.741,60 zł**) z tego wydatki majątkowe stanowią kwotę **513.700 zł**, wydatki bieżące to kwota **2.451.244,00 zł**.

- limit wydatków na lata 2017-2018 wynosi **2.845.762,40 zł**. Wartość dofinansowania z EFRR to kwota **2.520.202.40 zł**, nakłady własne Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2018 wyniosą **325,560,00 zł**:

W związku z przesunięciem realizacji projektu pn. „*Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomysłu oraz ich udostępnianie za pomocą e- usług*” - w ramach Programu WRPO na lata 2014-2020, dokonuje się przysunięcia na 2018 rok dochodów w wysokości **116.127,52 zł** oraz wydatków w wysokości **136.620,62 zł**,

- łączne nakłady finansowe na to zadanie wraz z dofinansowaniem w ramach WRPO 2014-2020 wynoszą **2.964.944,00 zł**, ( w tym nakłady powiatu **444.741,60 zł**), z tego wydatki majątkowe stanowią kwotę **513.700 zł**, wydatki bieżące to kwota **2.451.244,00 zł**.
- limit wydatków na lata 2017-2018 wynosi **2.845.762,40 zł**. Wartość dofinansowania z EFRR to kwota **2.520.202.40 zł**, nakłady własne Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2018 wyniosą **325.560,00 zł**:

- w tym w latach :

<b>2017 rok -</b>	<b>1.047.455,40 zł;</b>
z tego: wydatki majątkowe <b>444.915,00 zł</b> ,	wydatki bieżące <b>602.540,40 zł</b> ,
<b>2018 rok -</b>	<b>1.798.307,00 zł;</b>
z tego: wydatki majątkowe <b>31.300,00 zł</b> ,	wydatki bieżące <b>1.767.007, 00 zł</b> .

5/ „*Rozbudowa pomieszczeń Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Zbąszyniu- o segment dydaktyczno-terapeutyczny w ramach Regionalnego Centrum Integracji Społecznej*” - w ramach WRPO na lata 2014 - 2020, Oś Priorytetu 9: Infrastruktura dla kapitału ludzkiego, Działanie 9.3: Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej.

Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego stanowią kwotę **2.000.000,00 zł**, w całości wydatki majątkowe:

- cel: Inwestowanie w kształcenie i szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie,
- dokonano korekty na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2027, w miesiącu listopadzie 2016 roku, w zakresie limitu wydatków na poszczególne lata,
- okres realizacji po zmianach lata 2017-2018, z tego:
 

- <b>2017 rok</b>	<b>186.714,00 zł,</b>
- <b>2018 rok -</b>	<b>1. 813.286,00 zł.</b>

Powiat Nowotomyski w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na projekt pn., *Rozbudowa pomieszczeń Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Zbąszyniu- o segment dydaktyczno-terapeutyczny w ramach Regionalnego Centrum Integracji Społecznej*”- w ramach WRPO na lata 2014 – 2020 odstępuje od realizacji powyższego przedsięwzięcia.

6/ „*W stronę nowoczesnego kształcenia- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER)* - Cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia, wzrostu szans na rynku pracy,

- w miesiącu listopadzie 2016 roku dokonano korekty powyższego przedsięwzięcia w WPF na lata 2016-2027 w zakresie limitu wydatków – przesunięcie środków na 2017 rok w związku z niewykorzystaniem środków 2016 roku:

Dokonuje się zwiększenie wydatków na zadanie wieloletnie pn.” *W stronę nowoczesnego kształcenia- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój(PO WER)* o kwotę **10.803,00 zł** z wkładu własnego:

- Cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia, wzrostu szans na rynku pracy,
- łączne nakłady finansowe po zmianach stanowią kwotę **871.222,03 zł,**
- 2017 rok limit wydatków po zmianach stanowi kwotę **395.839,81 zł.**

7/ W miesiącu listopadzie 2016 dodano w WPF nowe zadanie wieloletnie pn. „*Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną*” w ramach WRPO 2014-2020.

W związku z podjętą w dniu 19 maja 2017 roku przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego decyzji o przyznaniu dofinansowania projektu pt. „*Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną*” –w ramach WRPO 2014-2020 zwiększa się dochody oraz wydatki na powyższe przedsięwzięcie wg harmonogramu na 2018 rok o wartość **460.591,22 zł** tj. o kwotę dofinansowania projektu w ramach WRPO 2014-2020.

Jednocześnie w związku z zakwalifikowaniem powyższego zadania do dofinansowania ze środków WRPO dokonano przesunięcia powyższego przedsięwzięcia **z grupy 1.3.**-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe **do grupy 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 – stanowiący załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego,

- cel: Rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla regionalnego
- okres realizacji 2016-2018,
- łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego wraz z dofinansowaniem po zmianach stanowią wartość **561.591,22 zł**, z tego w latach 2017-2018,
- Dokonuje się w miesiącu październiku 2017 roku zmian wielkości wydatków ” o kwotę **24.428,00 zł**. Jednocześnie kwota zabezpieczona na lata 2017 – 2018 na pokrycie wkładu własnego Powiatu przy realizacji w/w przedsięwzięcia wzrasta o **24.428,00 zł**, dofinansowanie stanowi kwotę 460.591,22 zł, ogółem wartość zadania na lata 2016-2018 po zmianach wynosi **586.019,22 zł**:
- **2017 rok** **18.476,00 zł,**
- **2018 rok** **558.543,2 zł.**

8/ W miesiącu listopadzie 2016 dodano nowe zadanie wieloletnie z wydatków bieżących: pn. „Umowa na zakup druków komunikacyjnych”, cel zadania: Realizacja zadania w roku budżetowym i następnym niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykraczająca poza rok budżetowy,

- okres realizacji 2016-2017,
- łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego na lata 2016-2017 stanowią kwotę **1.600.000,00 zł**,
- **z tego : w roku 2017** **800.000,00 zł.**

9/ W miesiącu styczniu 2017 dodano nowe przedsięwzięcie pn. ”Kształcenie zawodowe kluczem do przyszłości”-Program realizowany w ramach Programu Erasmus Plus 2017.

- cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia, wzrostu szans na rynku pracy, Podniesienie kompetencji zawodowych oraz umiejętności językowych jak również praktycznego doświadczenia zawodowego za granicą, realizacja w latach 2017-2018,
- okres realizacji: lata 2017-2018,
- nakłady finansowe Powiatu w zakresie zabezpieczenia 20% wkładu budżetu projektu stanowią kwotę **141.000,00 zł**, z tego w latach:
  - **2017 rok** - **1.000,00 zł,**
  - **2018 rok** - **140.000,00 zł,**
- Powiat Nowotomyski w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na projekt pn. „Kształcenie zawodowe – kluczem do przyszłości” w ramach Erasmus Plus, łączne

nakłady finansowe powiatu stanowiły kwotę **141.000 zł** **odstępuje od realizacji powyższego przedsięwzięcia.**

10/. W miesiącu luty 2017 roku dodano nowe przedsięwzięcie pn. *"Powiat Nowotomyski stawia na rodzinę"*- program realizowany w ramach Programu WRPO 2014 - 2020:

- cel: Wyposażenie rodzin w wiedzę specjalistyczną podnoszącą ich kompetencje opiekuńczo-wychowawcze, umiejętności opieki nad osobą zależną oraz nabycie umiejętności udzielenia pomocy w sytuacji kryzysowej,
- okres realizacji: lata 2017-2019,
- **dokonano w miesiącu wrześniu 2017 roku** zmian planowanych wydatków na wprowadzone w 2017 roku zadanie w formie przedsięwzięcia na lata 2017-2019 *„Powiat Nowotomyski stawia na rodzinę”*- program realizowany w ramach Programu WRPO 2014 -2020:
- nakłady finansowe Powiatu w zakresie zabezpieczenia wkładu budżetu projektu oraz dofinansowanie projektu stanowią razem kwotę **1.685.713,60 zł**, z tego w latach:
  - 2017 rok - **711.845,95 zł**,  
w tym: wkład własny **38.630,90 zł**, dofinansowanie projektu **673.215,05 zł**,
  - 2018 rok - **956.086,08 zł**,  
w tym: wkład własny **42.142,80 zł**, dofinansowanie projektu **913.943, 28zł**,
  - 2019 rok - **17.781,57 zł**,  
w tym: wkład własny **3.511, 98 zł**, dofinansowanie projektu **14.269,59 zł**.

11/ Powiat Nowotomyski w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na projekt pn. *„Zbąszyńska szkoła życia”* - w ramach WRPO na lata 2014 – 2020, planowana realizacja 2017-2019:

- Cel: podniesienie wiedzy i kompetencji dzieci i młodzieży,
- łączne nakłady finansowe powiatu stanowiły kwotę **12.596,31 zł**,
- **odstępuje od realizacji powyższego przedsięwzięcia**

12/ Zadania wieloletnie z wydatków majątkowych pn. *„Modernizacja obiektów sportowych w jednostkach prowadzonych przez Powiat Nowotomyski”*:

- dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na wprowadzone w wrześniu 2017 roku się zadania wieloletnie z wydatków majątkowych pn. *„Modernizacja obiektów sportowych w jednostkach prowadzonych przez Powiat Nowotomyski”*, zwiększa się wielkość wydatków na powyższe przedsięwzięcia na 2018 rok o **kwotę 200.000 zł**:



- Cel: modernizacja obiektów sportowych w jednostkach,
- okres realizacji 2017-2018,
- zwiększa się wielkość wydatków na powyższe przedsięwzięcia na 2018 rok o **kwotę 200.000 zł, -**
- **wartość zadania po zmianach 1.000.000,00 zł, w tym w latach:**
  - 2017 rok - **200.000,00 zł,**
  - 2018 rok - **800.000,00 zł.**

12/ Wprowadza się nowe zadania wieloletnie z wydatków majątkowych pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2709P Opalenica-Lwówek”:

- cel: wsparcie budowy, przebudowy oraz remont dróg gminnych i powiatowych,
- okres realizacji zadania na lata 2017-2019
- wartość wkładu własnego powiatu na powyższe wynosi **4.174.915,89 zł, w tym:**
  - 2017 rok - 20.000,00 zł,**
  - 2018 rok- 1.154.915,89 zł,**
  - 2019 rok- 3.000.000,00 zł.**

13/ Wprowadza się w miesiącu październiku 2017 roku nowe zadanie wieloletnie z wydatków inwestycyjnych pn. „Rozbudowa Zespołu Szkół Zawodowych i Licealnym im. Dra K. Hołogi w Nowym Tomysłu”:

- dokonuje się zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych na realizację zadania z wydatków inwestycyjnych pn. „Rozbudowa Zespołu Szkół Zawodowych i Licealnym im. Dra K. Hołogi w Nowym Tomysłu”, zwiększa się wartość wkładu powiatu do zadania na 2018 rok o **kwotę 1.000.000,00 zł,**
- cel: rozbudowa Zespołu Szkół Zawodowych i Licealnym im. Dra K. Hołogi w Nowym Tomysłu, poprawa warunków pracy i efektywności, wartość wkładu powiatu **1.176.000,00 zł,**
- okres realizacji 2017-2019,
- zwiększa się wartość wkładu powiatu do zadania na 2018 rok o **kwotę 1.000.000,00 zł,**
- **wartość zadania po zmianach wynosi 1.176.000,00 zł, w tym wartość wkładu powiatu stanowi kwotę 1.176.000,00 zł.**
- w tym w latach:
  - 2017 rok **6.000,00 zł,**
  - 2018 rok - **1.080.000,00 zł, -**
  - 2019 rok – 90.000.00 zł.**

**Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie na lata 2017- i dalsze pozostają bez zmian.**

Wartość planowanych wydatków inwestycyjnych na 2017rok po zmianach wynosi **15.384.040,84 zł**, w tym inwestycje stanowią **9.291.398,00 zł**, dotacje celowe to wielkość **5.888.162,00 zł**, pozostałe to Rezerwa Inwestycyjna **4.480,84 zł**, Fundusz Wsparcia dla Policji **200.000,00 zł**. Wydatki inwestycyjne kontynuowane w 2017 roku to wartość **6.209.505,00 zł**, wydatki inwestycyjne nowe w 2017 roku to kwota **3.081.893,00 zł**.

## **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 2017-2027 powyższa relacja dot. dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

## **6. Przychody**

W prognozowanym okresie w 2017 roku po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego **w wysokości 4 .200 .000, 00 zł**.

Przychody z tyt. kredytu przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **2. 631. 561,00 zł** oraz na zadania inwestycyjne powiatu w wysokości **1.568.439,00 zł**, w tym min. na zadanie inwestycyjne (polegające na przekazaniu dotacji celowej dla SP ZOZ w Nowym Tomysłu) z przeznaczeniem na zadanie „ Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomysłu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku.” (wielkość dotacji to kwota **5.370.866,96 zł**).

**W 2017 roku** wprowadza się do budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2017 rok wolne środki z lat ubiegłych w wysokości **5.112.810,00 zł w celu pokrycia deficytu budżetu Powiatu Nowotomyskiego oraz** w celu zabezpieczenia w budżecie powiatu na 2017 rok kwoty **220.000,00 zł** na planowaną wcześniejszą spłatę odsetek od kredytów, zwiększenia wydatków inwestycyjnych oraz zrównoważenia budżetu związku ze zmniejszeniem dochodów ze sprzedaży majątku.

## 7. Rozchody

Po stronie rozchodów w okresie 2017-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

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 2017-2027.

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

W prognozowanym okresie w 2017 roku po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego **w wysokości 4.200.000, 00 zł.** W związku z powyższą prognozą w 2017 roku ulegną zmianie wielkości rat kredytowych.

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

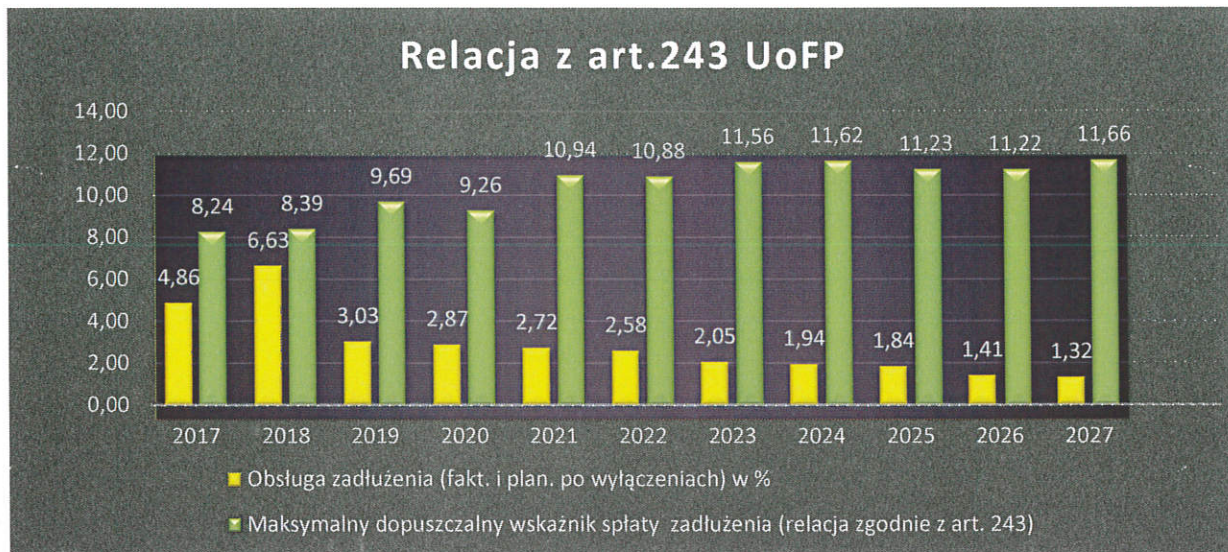
Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2017 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych. Relacje określone w art.242 -244 dot. zrównoważenia budżetu w zakresie części bieżącej oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań są zachowane.

**Tabela Nr 6**

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

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i planowana po wyłączeniach) w %	4,86	6,63	3,03	2,87	2,72	2,58	2,05	1,94	1,84	1,41	1,32
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243) w %	8,24	8,39	9,69	9,26	10,94	10,88	11,56	11,62	11,23	11,22	11,66
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres Nr 6



Relacje określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 wyliczono dla 2017 roku w oparciu o plan na 29 grudnia 2016 roku. W związku z planowaną nadwyżką w 2016 roku oraz zmianami w zaciągniętych kredytach długoterminowych zostanie spełnione zachowanie relacji określonych w art.243 Ustawy o finansach publicznych.

## 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:

- 2017 rok -
- 2018 rok 3.603.641,00 zł
- 2019 rok 1.490.811,00 zł
- 2020 rok 1.490.811,00 zł
- 2021 rok 1.490.811,00 zł
- 2022 rok 1.490.811,00 zł
- 2023 rok 1.223.466,00 zł
- 2024 rok 1.223.463,00 zł
- 2025 rok 1.223.463,00 zł
- 2026 rok 972.078,00 zł
- 2027 rok 972.076,12 zł

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