

**Uchwała Nr XV/92/2019
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 26 września 2019 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leszczyńskiego na lata 2019 – 2022**

Na podstawie art. 12 pkt. 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 t. j.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019., poz. 869 ze zm.), Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr III/28/2018 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2019-2022 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 „Przedsięwzięcia WPF” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jan Szkudlarczyk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/92/2019
z dnia 2019-09-26

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⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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	
2019	64 023 990,01	42 695 028,01	12 873 311,00	200 000,00	4 170 914,00	0,00	18 665 088,00	5 671 100,01	21 328 962,00	0,00	21 230 195,00	
2020	43 444 534,00	39 344 534,00	13 195 144,00	205 000,00	4 070 186,00	0,00	18 369 780,00	2 240 338,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	
2021	39 973 365,00	39 973 365,00	13 525 022,00	210 125,00	4 171 941,00	0,00	18 560 739,00	2 209 849,00	0,00	0,00	0,00	
2022	40 704 414,00	40 704 414,00	13 863 148,00	215 378,00	4 276 240,00	0,00	18 756 473,00	2 265 096,00	0,00	0,00	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 ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					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 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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	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	
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			
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
2019	64 995 196,01	37 232 578,01	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 762 618,00
2020	46 786 675,00	37 886 675,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00
2021	40 007 129,00	38 607 129,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2022	40 872 343,00	39 472 343,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-971 206,00	971 206,00	971 206,00	971 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-3 342 141,00	3 342 141,00	3 342 141,00	3 342 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-33 764,00	33 764,00	33 764,00	33 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-167 929,00	167 929,00	167 929,00	167 929,00	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	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 462 450,00	6 433 656,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 457 859,00	4 800 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 236,00	1 400 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 071,00	1 400 000,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,53%	12,41%	14,49%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,36%	8,26%	10,34%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,42%	6,05%	8,13%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,03%	5,10%	5,10%	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:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	19 262 035,25	6 947 793,00	11 743 666,00	226 290,00	11 517 376,00	9 724 106,00	15 417 390,00	2 262 020,00	
2020	0,00	0,00	19 244 655,00	6 992 430,00	5 523 763,00	123 763,00	5 400 000,00	5 400 000,00	3 500 000,00	0,00	
2021	0,00	0,00	19 533 325,00	7 135 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	19 826 325,00	7 281 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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 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	
2019	2 404 543,00	2 358 637,00	2 358 637,00	13 434 725,00	13 434 725,00	13 434 725,00	459 087,00	359 108,00	459 087,00	
2020	84 387,00	79 699,00	79 699,00	0,00	0,00	0,00	93 763,00	79 699,00	93 763,00	
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	

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
2019	11 140 866,00	7 789 700,00	11 140 866,00	3 451 145,00	3 451 145,00	3 451 145,00	3 451 145,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	14 064,00	14 064,00	14 064,00	14 064,00	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

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

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

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 ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	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
2021	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

* 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). Automatyczne 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/92/2019
z dnia 2019-09-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 379 315,00	11 743 666,00	5 523 763,00	0,00	0,00	17 267 429,00
1.a	- wydatki bieżące				653 777,00	226 290,00	123 763,00	0,00	0,00	350 053,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 725 538,00	11 517 376,00	5 400 000,00	0,00	0,00	16 917 376,00
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:				24 165 152,00	11 337 156,00	93 763,00	0,00	0,00	11 430 919,00
1.1.1	- wydatki bieżące				593 777,00	196 290,00	93 763,00	0,00	0,00	290 053,00
1.1.1.6	Mój zawód - mój wybór - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych młodzieży	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rydzynie	2017	2020	527 172,00	129 685,00	93 763,00	0,00	0,00	223 448,00
1.1.1.7	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne,Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych do atmosfery	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2016	2019	66 605,00	66 605,00	0,00	0,00	0,00	66 605,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 571 375,00	11 140 866,00	0,00	0,00	0,00	11 140 866,00
1.1.2.6	Mój zawód - mój wybór - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych młodzieży	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rydzynie	2017	2020	51 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne,Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych do atmosfery	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2016	2019	10 395 209,00	9 646 106,00	0,00	0,00	0,00	9 646 106,00
1.1.2.8	Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej 3903P Boguszyn-Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej w Nietążkowie w ramach zadania Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S-5 - Nietążkowo - przekazanie dotacji dla Powiatu Kościańskiego - umowa partnerska	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2016	2019	13 125 000,00	1 494 760,00	0,00	0,00	0,00	1 494 760,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 214 163,00	406 510,00	5 430 000,00	0,00	0,00	5 836 510,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.5	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Powiecie Leszczyńskim w latach 2019-2020 - Audyt wewnętrzny	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2019	2020	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 154 163,00	376 510,00	5 400 000,00	0,00	0,00	5 776 510,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S5 - węzeł Świąciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowieckiej w Lesznie nad linią kolejową Poznań-Wrocław - Połączenie z drogą ekspresową S5 - inwestycja realizowana przez Miasto Leszno na mocy porozumienia - przekazanie dotacji	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2016	2019	4 470 628,00	98 510,00	0,00	0,00	0,00	98 510,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej w m. Kłoda (prace projektowe) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2018	2019	83 535,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi pow. Nr 4769P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Nr 309 w m. Lipno do wiaduktu w m. Smyczyna - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2019	2020	5 600 000,00	200 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2019 - 2022**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2019-2022 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2017, a także planowanego ich wykonania na rok 2018 przyjmując plan na dzień 30 września 2018 r. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem z dnia 12 października 2018 (ST8.4750.8.2018) w sprawie planowanych na rok 2019 kwot subwencji oraz udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych, a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2019 (pismo FB.I-3110.12.2018.10 z dnia 22 października 2018).

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatku PIT przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów na rok 2019. W latach kolejnych przyjęto wzrost na poziomie 2,5%.

W zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych CIT przyjęto, iż w roku 2019 dochody z tego tytułu ukształtują się na poziomie 200.000 zł i w kolejnych latach wartość ta będzie się zwiększać o 2,5%.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu subwencji oświatowej na rok 2019 przyjęto wartość wskazaną przez Ministra Rozwoju i Finansów. Zgodnie z wyjaśnieniami zawartymi w piśmie z dnia 12 października 2018 r. planowana na rok 2019 wartość subwencji oświatowej uwzględnia podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od dnia 1 stycznia 2019 r. oraz skutki przechodzące na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r. Założono, iż w latach kolejnych objętych prognozą kwota subwencji oświatowej pozostanie na poziomie planowanym na rok 2019.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji i Transportu. Przyjęto, iż w kolejnych latach dochody z tego tytułu będą rosły o 2,5%.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2019 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących pomniejszonych o dochody jednorazowe przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

Na lata 2019 – 2020 planowane są także zgodnie z zawartymi umowami dochody z tytułu środków unijnych w łącznej kwocie 440.105 zł dotyczące realizacji przedsięwzięć:

- projekt „Mój zawód – mój wybór” – łączna kwota planowana na lata 2019-2020 – 201.104 zł,
- prowadzenie Lokalnego Punktu Informacyjnego Funduszy Europejskich – kwota na rok 2019 - 239.000 zł.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w roku 2019 zaplanowano wpływ środków unijnych w łącznej kwocie 6.727.394 zł związany z realizacją przedsięwzięcia wieloletniego pn.: Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycze Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej. Zadanie zostało objęte dofinansowaniem w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 – działanie 3.3 „Wspieranie strategii niskoemisyjnych, w tym mobilność miejska”, poddziałania 3.3.1 „Inwestycje w obszarze transportu miejskiego”.

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2019 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 51,1%. Kwota ta zawiera także jednorazowe odprawy i ekwiwalenty.

W projekcjach finansowych na rok 2019 i lata kolejne zabezpieczono środki na realizację wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Mój zawód – mój wybór” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Rydzynie. Łączna kwota wydatków planowana na lata 2019-2020 wynosi 223.448 zł. Wykazane zostały także środki na zadanie dwuletnie obejmujące prowadzenie

audytu wewnętrznego – kwota 60.000 zł.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2019-2022 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 1,50%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2019-2022 zaplanowano środki na realizację inwestycji jednorocznych jak i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim. W roku 2019 kontynuowane będzie przedsięwzięcie wieloletnie realizowane od 2016 r. pn.: Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej. Planowane na przedsięwzięcie nakłady wynoszą 8.490.209 zł, w tym nakłady na rok 2019 - 7.741.106 zł.

4. Przychody

W dokumencie przyjęto, iż w roku 2019 i latach kolejnych źródłem finansowania deficytu będzie nadwyżka z lat ubiegłych. W latach 2019-2022 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji.

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w rozchodach nie zaplanowano żadnych środków.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Zmiany do uchwały Nr IV/33/2019 z dnia 09.01.2019 r.

1. Zwiększenie w roku 2019 nakładów na zadanie "Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycie Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" o kwotę 1.840.000 zł do wysokości 9.581.106 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.330.209 zł.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr VI/39/2019 z dnia 31.01.2019 r.

1. Wydłużenie okresu realizacji przedsięwzięcia Budowa drogi powiatowej od drogi powiatowej 3903P Boguszyn - Bronikowo do węzła planowanej drogi ekspresowej w Nietążkowie w ramach zadania Budowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3903P na odcinku od drogi wojewódzkiej 305 do węzła drogi S 5 - Nietążkowo - dotacja dla Powiatu Kościańskiego do 2019 roku. Przekazanie dotacji dla Powiatu Kościańskiego nastąpi po otrzymaniu środków z UMWM po zakończonej weryfikacji wniosku o płatność końcową. Zwiększenie planu dotacji o kwotę 1.494.760 zł.
2. Wydłużenie okresu realizacji przedsięwzięcia "Budowa drogi powiatowej łączącej drogę S 5 - węzeł Świąciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulicy Wilkowickiej w Lesznie nad linią kolejową Poznań-Wrocław" do roku 2019. Zwiększenie planu dotacji o kwotę 98.510 zł.
3. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr IX/61/2019 z dnia 30.04.2019 r.

1. Przekwalifikowanie zadania pn.: 'Przebudowa drogi powiatowej w m. Kłoda (prace projektowe) na zadanie wieloletnie, w związku już poniesionymi nakładami w roku 2018. Planowane nakłady na rok 2019 wynoszą 78.000 zł.

2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XI/73/2019 z dnia 13.06.2019 r.

1. Wyodrębnienie zadania bieżącego w kwocie 50.000 zł z zadania inwestycyjnego "Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycy Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej".
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XIV/82/2019 z dnia 23.07.2019 r.

1. Zwiększenie planowanych wydatków na zadanie wieloletnie „Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycy Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej” o kwotę 115.000 zł, w związku z dodatkowymi robotami.
2. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.

Zmiany do uchwały Nr XV/92/2019 z dnia 26.09.2019 r.

1. Zwiększenie planowanych dochodów w roku 2020:
 - 1) z tytułu pomocy finansowej z Gminy Lipno w wysokości 800.000 zł na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4769P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 309 w m. Lipno do wiaduktu w m. Smyczyna" - Uchwała Nr VI/48/2019 Rady Gminy Lipno z dnia 20 marca 2019 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Leszczyńskiemu;
 - 2) z tytułu dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 3.300.000 zł. Zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4769P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 309 w m. Lipno do wiaduktu w m. Smyczyna" znalazło się na zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów *Liście zadań zatwierdzonych do dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych*.
2. Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia wieloletniego p.n.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 4769P na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 309 w m. Lipno do wiaduktu w m. Smyczyna". Planowane nakłady na rok 2019 wynoszą 200.000 zł i na 2020 rok - 5.400.000 zł.
3. Zwiększenie planowanych wydatków bieżących w roku 2019 stanowiących koszt niekwalifikowany do projektu "Budowa ciągu pieszo-rowerowego Gołanice, Jezierzycy Kościelne, Włoszakowice wraz z organizacją miejsc przesiadkowych na terenie Powiatu Leszczyńskiego w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej" o kwotę 16.605 zł.
4. Zmniejszenie planowanych nowych wydatków inwestycyjnych w roku 2020 o kwotę 1.300.000 zł.
5. Dostosowanie WPF do uchwały budżetowej.