

UCHWAŁA Nr XXXI/243/17
RADY POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2032.

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) oraz art. 230 ust. 6, art. 226, art. 227, art. 228, art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), Rada Powiatu w Poddębicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Poddębickiego na lata 2018-2032 zawierającą objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2018-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedsięwzięcia do realizacji w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową ujęte w wykazem, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Poddębickiego do zaciągania następujących zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie stanowiącym załącznik Nr 2,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Poddębicach.

§ 5. Uchwała nr XXII/178/16 Rady Powiatu w Poddębicach z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017–2032 z późniejszymi zmianami traci moc z dniem 31 grudnia 2017 r.

§ 6. Uchwała podlega publikacji zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuna

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr:
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
			w tym:						w tym:		
			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
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2015	39 996 969,76	35 977 155,15	4 564 277,00	74 407,59	1 301 555,48	0,00	14 243 351,00	8 779 281,08	4 019 814,61	68 445,51	3 951 369,10
Wykonanie 2016	40 977 571,81	36 140 036,49	5 100 523,00	73 381,02	1 364 475,80	0,00	14 164 944,00	10 100 162,47	4 837 535,32	94 441,09	4 743 094,23
Plan 3 kw. 2017	42 755 620,77	37 638 913,61	5 511 178,00	70 000,00	1 358 118,13	0,00	14 797 167,00	10 428 549,85	5 116 707,16	46 911,10	2 411 450,06
Wykonanie 2017	44 663 315,06	38 044 495,49	5 511 178,00	270 000,00	1 358 118,13	0,00	14 797 167,00	10 575 557,85	6 618 819,57	46 911,10	3 913 562,47
2018	36 795 507,79	36 749 866,89	6 094 519,00	270 000,00	1 408 601,57	0,00	14 254 242,00	9 305 273,52	45 641,10	39 641,10	6 000,00
2019	36 548 824,48	36 549 824,48	4 510 248,00	73 100,00	1 461 992,98	0,00	15 511 745,51	8 771 957,88	0,00	0,00	0,00
2020	37 642 911,92	37 642 911,92	4 645 135,00	75 286,00	1 505 716,48	0,00	15 975 651,82	9 034 298,86	0,00	0,00	0,00
2021	38 771 856,36	38 771 856,36	4 784 447,00	77 544,00	1 550 874,25	0,00	16 454 775,84	9 305 245,53	0,00	0,00	0,00
2022	39 937 833,80	39 937 833,80	4 928 329,00	79 876,00	1 597 513,32	0,00	16 949 616,66	9 585 080,11	0,00	0,00	0,00
2023	41 103 620,25	41 103 620,25	5 072 187,00	82 207,00	1 644 144,81	0,00	17 444 376,43	9 864 868,86	0,00	0,00	0,00
2024	42 093 837,00	42 093 837,00	5 194 379,00	84 188,00	1 683 753,48	0,00	17 864 624,42	10 102 520,88	0,00	0,00	0,00
2025	43 350 576,00	43 350 576,00	5 349 461,00	86 701,00	1 734 023,04	0,00	18 397 984,45	10 404 135,24	0,00	0,00	0,00
2026	44 646 803,00	44 646 803,00	5 509 415,00	89 294,00	1 785 872,12	0,00	18 948 103,19	10 715 232,72	0,00	0,00	0,00
2027	45 983 778,00	45 983 778,00	5 674 398,00	91 968,00	1 839 951,12	0,00	19 515 515,38	11 036 108,72	0,00	0,00	0,00
2028	47 318 049,00	47 318 049,00	5 839 047,00	94 636,00	1 892 721,96	0,00	20 081 780,00	11 356 331,76	0,00	0,00	0,00
2029	48 692 707,00	48 692 707,00	6 008 680,00	97 385,00	1 947 708,28	0,00	20 665 184,85	11 686 249,68	0,00	0,00	0,00
2030	50 109 279,00	50 109 279,00	6 183 485,00	100 219,00	2 004 371,16	0,00	21 266 378,01	12 026 228,96	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:																			
	1	w tym:					w tym:													
		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									
Dochoydy ogółem x																				
Dochoydy bieżące x																				
Dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych																				
Dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych																				
Podatki i opłaty 3)																				
z podatku od nieruchomości																				
z subwencji ogólnej																				
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące																				
Dochoydy majątkowe x																				
ze sprzedaży majątku x																				
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje																				
Lp	1																			
2031	51 569 064,00	6 363 822,00	103 138,00	2 062 762,56	0,00	21 885 910,76	12 376 575,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 073 401,00	6 549 258,00	106 147,00	2 122 936,04	0,00	22 524 351,38	12 737 616,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 865 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 przekraczających 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				
		2	w tym:														
			2.1	wydatki bieżące x					2.1.2	wydatki na obsługę długu x		w tym:					
				2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 podlegały sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2					
Lp																	
Wykonanie 2015	39 277 074,97	31 165 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 493,25	743 493,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 112 010,97
Wykonanie 2016	41 556 992,70	31 996 107,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 150,59	701 150,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560 884,86
Plan 3 kw. 2017	41 731 896,93	35 950 192,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 089,70	697 089,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 781 704,67
Wykonanie 2017	43 836 848,39	35 089 348,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697 089,70	697 089,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 747 500,02
2018	34 207 956,14	34 086 246,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619 748,23	619 748,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 710,00
2019	33 962 272,83	32 202 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	523 201,72	523 201,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 574,24
2020	35 961 406,74	33 077 738,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	470 421,79	470 421,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 883 667,94
2021	37 442 719,18	33 983 120,12	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	443 005,57	443 005,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459 599,06
2022	38 608 696,62	34 710 759,62	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	175 334,19	175 334,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 897 937,00
2023	39 774 483,07	35 754 621,07	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	139 307,76	139 307,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 019 862,00
2024	40 984 374,70	36 843 460,70	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	106 231,38	106 231,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 914,00
2025	42 318 483,69	38 053 949,69	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	77 449,98	77 449,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 264 534,00
2026	43 795 739,00	39 404 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	49 624,09	49 624,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 390 790,00
2027	45 983 778,00	40 919 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	24 832,33	24 832,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 064 330,00
2028	47 318 049,00	42 140 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	20 212,36	20 212,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 177 067,00
2029	48 692 707,00	43 402 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	15 592,39	15 592,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 290 571,00
2030	50 109 279,00	44 702 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	10 972,42	10 972,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 406 806,00
2031	51 569 064,00	46 043 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	6 352,46	6 352,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 525 846,00
2032	53 073 401,00	47 392 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	1 764,57	1 764,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 681 116,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
	3	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	719 894,79	3 136 401,05	0,00	0,00	1 326 108,05	0,00	1 810 293,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-579 420,89	4 696 601,50	0,00	0,00	1 714 601,50	579 420,89	2 982 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 023 723,84	1 597 199,80	0,00	0,00	1 597 199,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	826 466,67	1 794 456,97	0,00	0,00	1 794 456,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 587 551,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 587 551,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 681 505,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 109 462,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 032 092,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	851 064,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	5	z tego:					6	7	Relacja zrównoważenia wydatków		
		w tym:							bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	8.1	8.2
		5.1	z tego:			5.2					
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Wykonanie 2015	2 141 694,34	2 141 694,34	0,00	0,00	0,00	19 798 263,31	5 568 496,29	4 812 091,15	6 138 199,20		
Wykonanie 2016	2 322 723,64	2 322 723,64	0,00	0,00	0,00	20 145 035,67	5 002 292,29	4 143 928,65	5 858 530,15		
Plan 3 kw. 2017	2 620 923,64	2 620 923,64	0,00	0,00	0,00	17 211 608,03	4 427 118,29	1 688 721,35	3 285 921,15		
Wykonanie 2017	2 620 923,64	2 620 923,64	0,00	0,00	0,00	17 093 909,63	4 427 118,29	2 955 147,12	4 749 604,09		
2018	2 587 551,65	2 587 551,65	0,00	0,00	0,00	14 193 853,98	3 841 058,29	2 663 620,55	2 663 620,55		
2019	2 587 551,65	2 587 551,65	0,00	0,00	0,00	11 293 798,33	3 242 989,29	4 347 125,89	4 347 125,89		
2020	1 681 505,18	1 681 505,18	0,00	0,00	0,00	9 346 664,15	2 679 503,29	4 565 173,12	4 565 173,12		
2021	1 329 137,18	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	7 817 522,97	2 166 630,00	4 788 736,24	4 788 736,24		
2022	1 329 137,18	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	6 288 381,79	1 966 626,00	5 227 074,18	5 227 074,18		
2023	1 329 137,18	1 329 137,18	0,00	0,00	0,00	4 759 240,61	1 766 622,00	5 348 999,18	5 348 999,18		
2024	1 109 462,30	1 109 462,30	0,00	0,00	0,00	3 449 774,31	1 566 618,00	5 250 376,30	5 250 376,30		
2025	1 032 092,31	1 032 092,31	0,00	0,00	0,00	2 217 678,00	1 366 614,00	5 296 626,31	5 296 626,31		
2026	851 064,00	851 064,00	0,00	0,00	0,00	1 166 610,00	1 166 610,00	5 241 854,00	5 241 854,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 606,00	966 606,00	5 064 330,00	5 064 330,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 602,00	766 602,00	5 177 067,00	5 177 067,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 598,00	566 598,00	5 290 571,00	5 290 571,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 594,00	366 594,00	5 406 806,00	5 406 806,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 590,00	166 590,00	5 525 846,00	5 525 846,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 681 116,00	5 681 116,00		

- 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. 1455 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia wspólnotworzonego zobowiązania związku 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 wspólnotworzonego zobowiązania związku samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy 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 wykonanie 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 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
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	7,21%	0,00	7,21%	12,20%	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	7,38%	0,00	7,38%	10,34%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	7,76%	0,00	7,76%	4,06%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	7,43%	0,00	7,43%	6,72%	X	X	X	X	
2018	8,72%	0,00	8,72%	7,35%	8,87%	9,75%	TAK	TAK	
2019	8,51%	0,00	8,51%	11,89%	7,25%	8,14%	NIE	NIE	
2020	5,72%	0,00	5,72%	12,13%	7,77%	8,65%	TAK	TAK	
2021	4,57%	0,00	4,57%	12,35%	10,46%	10,46%	TAK	TAK	
2022	3,77%	0,00	3,77%	13,09%	12,12%	12,12%	TAK	TAK	
2023	3,57%	0,00	3,57%	13,01%	12,52%	12,52%	TAK	TAK	
2024	2,89%	0,00	2,89%	12,47%	12,82%	12,82%	TAK	TAK	
2025	2,56%	0,00	2,56%	12,22%	12,86%	12,86%	TAK	TAK	
2026	2,02%	0,00	2,02%	11,74%	12,57%	12,57%	TAK	TAK	
2027	0,05%	0,00	0,05%	11,01%	12,14%	12,14%	TAK	TAK	
2028	0,04%	0,00	0,04%	10,94%	11,66%	11,66%	TAK	TAK	
2029	0,03%	0,00	0,03%	10,87%	11,23%	11,23%	TAK	TAK	
2030	0,02%	0,00	0,02%	10,79%	10,94%	10,94%	TAK	TAK	
2031	0,01%	0,00	0,01%	10,72%	10,87%	10,87%	TAK	TAK	
2032	0,00%	0,00	0,00%	10,70%	10,79%	10,79%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.5	11.6			
								11.3.1	11.3.2	11.4					
		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															
Wykonanie 2015	0,00	0,00	20 082 823,08	6 016 600,14	452 711,51	452 711,51	0,00	0,00	7 238 168,97	12 000,00					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	20 781 498,74	5 617 450,12	749 784,26	749 784,26	0,00	0,00	0,00	1 329 059,86					
Plan 3 kw. 2017	0,00	1 023 723,84	22 713 843,04	6 127 349,70	1 675 892,04	1 675 892,04	0,00	0,00	0,00	891 869,79					
Wykonanie 2017	0,00	826 466,67	22 022 966,65	6 077 349,70	1 675 892,04	1 675 892,04	0,00	0,00	0,00	891 869,79					
2018	2 587 551,65	2 587 551,65	22 914 242,51	6 204 332,09	842 152,52	726 442,52	115 710,00	0,00	0,00	0,00					
2019	2 587 551,65	2 587 551,65	21 586 512,00	5 480 254,73	186 580,00	0,00	186 580,00	0,00	0,00	0,00					
2020	1 681 505,18	1 681 505,18	22 325 634,00	5 787 121,71	153 544,70	0,00	153 544,70	0,00	0,00	0,00					
2021	1 329 137,18	1 329 137,18	23 090 064,00	6 014 503,14	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 329 137,18	1 329 137,18	23 880 668,00	6 197 872,92	1 231,20	0,00	1 231,20	0,00	0,00	0,00					
2023	1 329 137,18	1 329 137,18	24 674 223,00	6 376 821,14	1 231,20	0,00	1 231,20	0,00	0,00	0,00					
2024	1 109 462,30	1 109 462,30	25 494 147,00	6 562 539,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	1 032 092,31	1 032 092,31	26 341 317,00	6 755 448,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	851 064,00	851 064,00	27 216 639,00	6 954 419,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	28 121 048,00	7 244 509,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	29 027 109,00	7 449 320,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	29 962 362,00	7 660 330,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	30 927 749,00	7 877 774,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	31 924 241,00	8 101 851,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	32 952 840,00	8 332 767,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 własnych 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochoły biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	226 828,58	226 828,58	226 828,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 320,96	423 274,54	423 274,54	
Wykonanie 2016	739 704,26	702 207,95	702 207,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 212,31	64 681,02	64 681,02	
Plan 3 kw. 2017	760 542,51	683 790,34	683 790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 212,41	1 590 797,87	1 590 797,87	
Wykonanie 2017	760 542,51	683 790,34	683 790,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 212,41	1 590 797,87	1 590 797,87	
2018	726 442,52	667 442,71	667 442,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 442,52	667 442,71	667 442,71	
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	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.

Lp	12.4	Wydanki 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:	12.4.1	Wydanki 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	12.4.2	Wydanki 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	12.5	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	12.5.1	w tym:	12.5.1	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	12.7	w tym:	12.7.1	
																					12.4
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 046,42	16 046,42	16 046,42	16 046,42	16 046,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 531,29	10 531,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 552,17	117 552,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 414,54	119 414,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	115 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 709,81	174 709,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	186 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 580,00	186 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	153 544,70	0,00	0,00	0,00	0,00	153 544,70	153 544,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231,20	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231,20	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	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 całości lub częściowo środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego likwidowanych i przekształconych 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
Lp			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 568 496,29	0,00	0,00	0,00	0,00	557 787,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 002 292,29	0,00	0,00	0,00	0,00	566 204,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	4 427 118,29	0,00	0,00	0,00	0,00	575 174,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 427 118,29	0,00	0,00	0,00	0,00	575 174,00	0,00
2018	0,00	0,00	3 841 058,29	0,00	0,00	0,00	0,00	586 060,00	0,00
2019	0,00	0,00	3 242 989,29	0,00	0,00	0,00	0,00	598 069,00	0,00
2020	0,00	0,00	2 679 503,29	0,00	0,00	0,00	0,00	563 486,00	0,00
2021	0,00	0,00	2 166 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 873,29	0,00
2022	0,00	0,00	1 966 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2023	0,00	0,00	1 766 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 566 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 366 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2026	0,00	0,00	1 166 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2027	0,00	0,00	966 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2028	0,00	0,00	766 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2029	0,00	0,00	566 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2030	0,00	0,00	366 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2031	0,00	0,00	166 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 004,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 590,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 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
Wykonanie 2015	2 141 694,34	3 882 279,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 322 723,64	3 569 775,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 620 923,64	3 257 271,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 620 923,64	3 257 271,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	-117 698,40
2018	2 587 551,65	2 944 767,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	0,00
2019	2 587 551,65	2 632 263,00	312 504,00	0,00	312 504,00	0,00	0,00
2020	1 681 505,18	2 366 634,00	265 629,00	0,00	265 629,00	0,00	0,00
2021	1 329 137,18	2 166 630,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2022	1 329 137,18	1 966 626,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2023	1 329 137,18	1 766 622,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2024	1 109 462,30	1 566 618,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2025	1 032 092,31	1 366 614,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2026	851 064,00	1 166 610,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2027	0,00	966 606,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2028	0,00	766 602,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2029	0,00	566 598,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2030	0,00	366 594,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2031	0,00	166 590,00	200 004,00	0,00	200 004,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	166 590,00	0,00	166 590,00	0,00	0,00

- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez Jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie Jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 **		
	16.1 Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	16.2 Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. X	16.3 Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. X
Lp			
Wykonanie 2015		5 568 496,29	
Wykonanie 2016		5 002 292,29	
Plan 3 kw. 2017		4 427 118,29	
Wykonanie 2017		4 427 118,29	
2018		3 841 058,29	
2019		3 242 989,29	0,00
2020		2 679 503,29	
2021		2 166 630,00	
2022		1 966 626,00	
2023		1 766 622,00	
2024		1 566 618,00	
2025		1 366 614,00	
2026		1 166 610,00	
2027		966 606,00	
2028		766 602,00	
2029		566 598,00	
2030		366 594,00	
2031		166 590,00	
2032		0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wyłączenia z tytułu wyłączenia 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 wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków 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 przebieżającą 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.

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
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 081 940,13	842 152,52	166 580,00	153 544,70	152 000,00	1 231,20
1.a	- wydatki bieżące				2 471 643,03	746 442,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				610 297,10	115 710,00	166 580,00	153 544,70	152 000,00	1 231,20
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:				3 081 940,13	842 152,52	166 580,00	153 544,70	152 000,00	1 231,20
1.1.1	- wydatki bieżące				2 471 643,03	746 442,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY dla technika logistyka i technika handlowca" - "STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY dla technika logistyka i technika handlowca"	poddębicki		2016	528 783,53	164 747,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY w branży turystyczno-gastronomicznej" - "STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY w branży turystyczno-gastronomicznej"	poddębicki		2016	760 624,43	217 030,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY dla technika ekonomisty i technika informatyka" - "STAZE ZAWODOWE POCZĄTKIEM KARIERY dla technika informatyka"	poddębicki		2016	646 244,44	147 694,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego "Rodzina pod parasolem" - Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego "Rodzina pod parasolem"	poddębicki		2016	535 990,63	196 970,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Udoszczelnianie elektronicznych usług publicznych w powiecie poddębickim - Udoszczelnianie elektronicznych usług publicznych w powiecie poddębickim	Starostwo Powiatowe		2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Wydatki majątkowe				610 297,10	115 710,00	166 580,00	153 544,70	152 000,00	1 231,20
1.1.2.1	Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu Poddębickiego nr 3705 E Poddębice - Brudów - Przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu Poddębickiego nr 3705 E Poddębice - Brudów	Starostwo Powiatowe		2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Budowa Systemu Informacji Przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego" - "Budowa Systemu Informacji Przestrzennej wspierającego świadczenie e-usług przez powiaty z terenu województwa łódzkiego"	poddębicki		2018	610 297,10	115 710,00	166 580,00	153 544,70	152 000,00	1 231,20
1.1.2.3	Udoszczelnianie elektronicznych usług publicznych w powiecie poddębickim - Udoszczelnianie elektronicznych usług publicznych w powiecie poddębickim	Starostwo Powiatowe		2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersw publicznego-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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 739,62
1a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 442,52
1b	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 297,10
1.1	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 739,62
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 442,52
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 747,78
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 030,38
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 694,05
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 970,31
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 297,10
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	1 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 297,10
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poddębickiego na lata 2018-2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu przygotowana została na lata 2018-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) (dalej zwaną Ustawą). Ponadto podstawa do zastosowania okresu dla Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z Programu Naprawczego dla Powiatu Poddębickiego przyjętego przez Radę Powiatu w dniu 5 maja 2011r.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla roku 2019 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2020-2032 przyjęto stałe wartości z roku 2019;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu. Usztywnienie prognozy po roku 2019 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów powiatu w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy dla roku 2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2018
Inflacja	2,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2018
PKB	3,80%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody pochodzące z 5% limitu Funduszu Pracy,
- 25% i 5% odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa,
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dochód z czynszu dzierżawnego od nowopowstałej spółki Poddębickie Centrum Zdrowia Sp. z o.o.,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- dochód pochodzący ze spłaty należności przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach (zwrot nadpłaconych wynagrodzeń od byłych pracowników SP ZOZ w Poddębicach),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m. in.: odpłatność pensjonariuszy DPS-u, opłaty komunikacyjne za wydawane dowody rejestracyjne i prawa jazdy, dochody z czynszów dzierżawnych, ze sprzedaży składników majątkowych, odsetki od środków na rachunkach bankowych, odsetki z tytułu nieterminowych zapłat).

W dochodach majątkowych prognozowano:

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa),
- dochody ze sprzedaży majątku.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli 25%, 5% odpisy z tytułu realizacji dochodów skarbu państwa przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2018 wynosi wg prognozy 2,3%, to wartość w roku 2017 będzie równa wartości z roku 2017 powiększonej o $50\% * 2,3\% = 1,15\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2017 wyniesie 1,15% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \times (1 + \text{CPI} \times u_{\text{CPI}}) \times (1 + \Delta\text{PKB} \times u_{\Delta\text{PKB}})$$

Gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- udział w podatkach centralnych (w latach 2018-2019 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2020 indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dochody pochodzące z 5% limitu Funduszu Pracy (waloryzacja od 2015 o 100% inflacji)
- 25% i 5% odpis z tytułu realizacji dochodów Skarbu Państwa (waloryzacja o 50% inflacji)
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 50% dla zadań własnych)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji z budżetu państwa. Wszystkie spodziewane kwoty zostały ujęte z Załączniku Nr 1 do uchwały.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2020 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Od roku 2020 przyjęto stałe wskaźniki z roku 2019.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2014-2016 oraz założeń programu naprawczego przyjętego przez Radę Powiatu Poddębickiego przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne. W ramach działań oszczędnościowych zakłada się podniesienie wynagrodzeń w latach 2018-2032 o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń o 1% powyżej inflacji. Ponadto

przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu).

- w ramach działań oszczędnościowych zakłada się znaczne ograniczenia wydatków na remonty dróg.
- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji), w tym zakłada się:

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Wydatki związane ze spłatą przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Poddębicach zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów będących załącznikiem do zawartych ugód.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą. W latach ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok w związku z czym zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2018 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, kredytów przejętych po zlikwidowanym SP ZOZ oraz pożyczki z Budżetu. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1.

7. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń w prognozie założenia nie zapewniają spełnienia wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia w roku 2019. Zasady określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaną zachowane we wszystkich pozostałych latach prognozy. Wspomniany wskaźnik jest podawany od 2015, z uwagi na konieczność spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań wskaźnik wyliczony nie pozwala na spełnienie ustawowych wymagań.

8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Powiatu. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2032 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Powiatu.