

UCHWAŁA NR ⁶⁸⁰...../2018
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia ¹⁴. listopada 2018 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.¹) w związku z art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077, z późn. zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania oraz Radzie Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


STAROSTA
Tadeusz Majewski


WICESTAROSTA
Włodzisław Figas


CZŁONEK ZARZĄDU
Mirosława Kucol


Członek Zarządu
Franciszek Łak



Członek Zarządu
Andrzej Antoniewicz

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem
formalno - prawnym.

07.11.2018 r.
b. i.

RADCA PRAWNY

Justyna Jarzynowska

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR 680/2018
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 14. listopada 2018 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2018 r. wynosić będzie 22 320 000,00 zł. Ponieważ w roku 2019 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 750 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2019 r. wyniesie 15 000 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 8,69% i spłacane będą do 2028 r.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (w każdym roku objętym prognozą) nie przekraczają maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Spełniając wymogi art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2019 r.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077, z późn. zm.), zgodnie z którym inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Giża

STAROSTA
Tadeusz Majewski

UCHWAŁA NR/...../2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO

Projekt

z dnia grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.¹) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Zarząd Powiatu Inowrocławskiego do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań 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.

§ 4. Traci moc uchwała nr XXXIV/284/2017 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem merytorycznym
RADCA PRAWNY

Henryka Kwalczyńska

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR/...../2018
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2018 r. wynosić będzie 22 320 000,00 zł. Ponieważ w roku 2019 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 750 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2019 r. wyniesie 15 000 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 8,69% i spłacane będą do 2028 r.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (w każdym roku objętym prognozą) nie przekraczają maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Spełniając wymogi art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczące wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodne są z wartościami ujętymi w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2019 r.

Ujęte w Prognozie wartości dotyczące planowanych dochodów i wydatków wyższe są o kwotę 2 298 253,00 zł od wartości ujętych w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2019 r. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć „Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Żyroslawice-Opoczki-Przybranowo” (środki z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019).

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi przepis art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.). Z powołanego przepisu wynika, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej lub jej zmiany nie później niż uchwałę budżetową. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, określonych w załączniku do uchwały.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- 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.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w art. 228 ust. 1 ustawy.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

SKARBNIK POWIATU

Barbara Giza

STAROSTA

Tadeusz Majewski

Załącznik nr 1 do uchwały nr/...../2018
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia grudnia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2019-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:			
		1	1.1	Dochody bieżące*			1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
				1.1.1	1.1.2	1.1.3			1.1.3.1	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
Lp															
Formula	(1.1)+(1.2)														
Wykonanie 2016	148 770 524,65	148 621 676,83	27 527 179,00	917 309,47	5 904 827,13	0,00	72 357 711,00	27 993 367,35	148 847,82	0,00	148 847,82	0,00	148 847,82	0,00	0,00
Wykonanie 2017	155 785 515,54	154 562 017,02	30 217 765,00	1 046 466,78	5 949 752,06	0,00	72 634 304,00	29 594 761,27	1 223 498,82	0,00	1 223 498,82	0,00	306 238,58	917 259,94	0,00
Plan 3 kw. 2018	162 770 385,94	155 306 010,94	31 315 131,00	750 000,00	5 878 197,40	0,00	74 500 854,00	27 805 107,75	7 464 375,00	0,00	7 464 375,00	0,00	48 655,00	7 415 720,00	0,00
Wykonanie 2018	163 089 884,43	155 625 509,43	31 315 131,00	750 000,00	5 878 197,40	0,00	74 500 854,00	28 124 606,24	7 464 375,00	0,00	7 464 375,00	0,00	48 655,00	7 415 720,00	0,00
2019	172 679 599,43	169 653 488,25	36 251 643,00	800 000,00	5 645 460,00	0,00	83 335 385,00	26 999 680,25	3 026 111,18	0,00	3 026 111,18	0,00	2 700,00	3 023 411,18	0,00
2020	177 011 193,38	177 011 193,38	37 592 953,91	829 600,00	5 854 342,02	0,00	86 418 794,25	29 079 194,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	175 005 228,10	175 005 228,10	37 556 702,48	828 600,00	5 848 696,56	0,00	86 335 458,86	27 215 883,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	174 023 021,48	174 023 021,48	37 520 450,50	828 000,00	5 843 051,10	0,00	86 262 123,48	26 376 330,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	173 350 468,74	173 350 468,74	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	173 182 330,55	173 182 330,55	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	173 182 330,55	173 182 330,55	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	173 014 192,37	173 014 192,37	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	172 846 054,18	172 846 054,18	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	172 846 054,18	172 846 054,18	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. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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	Wydatków ogółem ^x	z tego:													
		w tym:													
		Wydatków bieżących ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	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	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatków majątkowych ^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	2.2							
Formuła	[2.1] + [2.2]														
Wykonanie 2016	135 725 183,54	132 537 439,41	0,00	0,00	0,00	975 652,37	975 652,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 744,13	
Wykonanie 2017	147 179 388,26	138 703 074,78	0,00	0,00	0,00	797 702,39	797 702,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 313,48	
Plan 3 kw. 2018	178 796 030,98	152 293 768,98	0,00	0,00	0,00	725 489,00	695 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 502 262,00	
Wykonanie 2018	177 615 529,47	151 113 267,47	0,00	0,00	0,00	610 844,00	610 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 502 262,00	
2019	168 679 599,43	159 036 378,63	0,00	0,00	0,00	361 049,00	361 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 643 220,80	
2020	172 191 193,38	165 923 455,96	0,00	0,00	0,00	235 835,00	235 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 267 737,42	
2021	172 885 228,10	163 472 581,11	0,00	0,00	0,00	182 661,00	182 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 412 646,99	
2022	171 903 021,48	162 324 079,63	0,00	0,00	0,00	128 887,00	128 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 578 941,85	
2023	171 230 468,74	161 643 872,13	0,00	0,00	0,00	76 313,00	76 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 586 796,61	
2024	171 562 330,55	161 434 439,75	0,00	0,00	0,00	59 813,00	59 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 127 890,80	
2025	172 632 330,55	161 417 939,75	0,00	0,00	0,00	43 313,00	43 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 214 390,80	
2026	172 464 192,37	161 244 781,38	0,00	0,00	0,00	26 813,00	26 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 219 410,99	
2027	172 296 054,18	161 071 623,00	0,00	0,00	0,00	10 313,00	10 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 224 431,18	
2028	172 296 054,18	161 055 123,00	0,00	0,00	0,00									11 240 931,18	

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

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	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	13 045 341,11	17 943 721,89	0,00	0,00	17 943 721,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 608 127,28	17 943 721,89	0,00	0,00	17 943 721,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-16 025 645,04	22 795 645,04	0,00	0,00	11 795 645,04	5 025 645,04	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-14 525 645,04	25 279 849,17	0,00	0,00	19 779 849,17	9 025 645,04	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
2019	4 000 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 320 000,00	7 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 820 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - [(2.1) + (2.1.2)]
Wykonanie 2016	30 360 000,00	0,00	16 064 237,42	34 027 959,31
Wykonanie 2017	23 590 000,00	0,00	15 858 942,24	33 802 864,13
Plan 3 kw. 2018	27 820 000,00	0,00	3 012 241,96	14 807 887,00
Wykonanie 2018	22 320 000,00	0,00	4 512 241,96	24 292 091,13
2019	15 000 000,00	0,00	10 617 109,62	13 937 109,62
2020	10 180 000,00	0,00	11 087 737,42	11 087 737,42
2021	8 060 000,00	0,00	11 532 646,99	11 532 646,99
2022	5 940 000,00	0,00	11 698 941,85	11 698 941,85
2023	3 820 000,00	0,00	11 706 796,61	11 706 796,61
2024	2 200 000,00	0,00	11 747 890,80	11 747 890,80
2025	1 650 000,00	0,00	11 764 390,80	11 764 390,80
2026	1 100 000,00	0,00	11 769 410,99	11 769 410,99
2027	550 000,00	0,00	11 774 431,18	11 774 431,18
2028	0,00	0,00	11 790 931,18	11 790 931,18

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									
Lp	Formuła	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.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz powiększonych o wydatki związane do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w artymetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
		9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(11.1) + (15.1) + (16.1) + (2.1.1) + (2.1.2) + (2.1.3) + (5.1) / (1)$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6, 1] – [9.4]	[9.6, 1] – [9.4]
Wykonanie 2016		5,21%	5,21%	0,00	10,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017		4,86%	4,86%	0,00	10,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018		4,59%	4,59%	0,00	1,88%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018		4,58%	4,58%	0,00	2,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019		4,59%	4,59%	0,00	6,15%	7,72%	8,03%	TAK	TAK
2020		2,93%	2,93%	0,00	6,26%	6,14%	6,44%	TAK	TAK
2021		1,35%	1,35%	0,00	6,59%	4,76%	5,07%	TAK	TAK
2022		1,32%	1,32%	0,00	6,72%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2023		1,30%	1,30%	0,00	6,75%	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2024		0,98%	0,98%	0,00	6,78%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2025		0,35%	0,35%	0,00	6,79%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2026		0,34%	0,34%	0,00	6,80%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2027		0,33%	0,33%	0,00	6,81%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2028		0,32%	0,32%	0,00	6,82%	6,80%	6,80%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.1				11.2
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2016	0,00	0,00	87 632 196,36	11 708 744,00	349 888,56	28 953,71	320 934,85	103 286,69	2 514 447,44	570 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	90 135 538,40	12 453 577,18	2 180 829,32	606 596,42	1 574 232,90	268 765,70	7 767 547,78	440 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	96 643 989,33	15 488 337,00	22 559 959,54	1 449 523,54	21 110 436,00	21 035 006,00	3 927 826,00	1 539 430,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	96 922 197,33	15 488 337,00	22 559 959,54	1 449 523,54	21 110 436,00	21 035 006,00	3 927 826,00	1 539 430,00	
2019	4 000 000,00	4 000 000,00	104 747 545,00	15 924 980,49	7 795 879,94	1 767 159,14	6 028 720,80	5 883 720,80	2 759 500,00	1 000 000,00	
2020	4 820 000,00	4 820 000,00	108 623 204,17	16 514 215,14	6 877 671,58	3 107 671,58	3 770 000,00	3 770 000,00	2 497 737,42	0,00	
2021	2 120 000,00	2 120 000,00	108 518 456,62	16 498 290,15	4 858 669,10	938 669,10	3 920 000,00	3 920 000,00	5 492 646,99	0,00	
2022	2 120 000,00	2 120 000,00	108 413 709,08	16 482 365,16	2 120 000,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	7 458 941,85	0,00	
2023	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 586 796,61	0,00	
2024	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 127 890,80	0,00	
2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 214 390,80	0,00	
2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 219 410,99	0,00	
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 224 431,18	0,00	
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 240 931,18	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	28 227,04	25 568,18	25 568,18	0,00	0,00	0,00	28 953,71	25 568,18	28 953,71
Wykonanie 2017	754 156,02	699 089,68	699 089,68	308 602,00	308 602,00	308 602,00	606 596,42	520 962,98	606 596,42
Plan 3 kw. 2018	1 327 870,55	1 245 727,55	1 245 727,55	339 366,00	339 366,00	339 366,00	1 449 523,54	1 245 727,55	1 449 523,54
Wykonanie 2018	1 327 870,55	1 245 727,55	1 245 727,55	339 366,00	339 366,00	339 366,00	1 449 523,54	1 245 727,55	1 449 523,54
2019	1 515 303,25	1 485 565,25	1 485 565,25	662 658,18	662 658,18	662 658,18	1 767 159,14	1 485 565,25	1 767 159,14
2020	2 651 895,53	2 630 252,53	2 630 252,53	0,00	0,00	0,00	3 107 671,58	2 630 252,53	3 107 671,58
2021	814 088,44	802 700,44	802 700,44	0,00	0,00	0,00	938 669,10	802 700,44	938 669,10
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 385,53	3 385,53	3 385,53	3 385,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	85 633,44	85 633,44	84 893,23	84 893,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	619 500,00	339 366,00	619 500,00	483 929,99	483 929,99	192 234,99	192 234,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	619 500,00	339 366,00	619 500,00	483 929,99	483 929,99	192 234,99	192 234,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 287 214,80	662 658,18	1 287 214,80	906 150,51	906 150,51	253 000,08	253 000,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	477 419,05	477 419,05	455 018,05	455 018,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	135 968,66	135 968,66	135 968,66	135 968,66	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	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	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
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
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
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
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

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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła										
Wykonanie 2016	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 070 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań (w zł)
			do			2019	2020	2021	2022	
			od	do						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)		X	X	22 727 196,43	7 795 879,94	6 877 671,58	4 858 669,10	2 120 000,00	21 652 220,62
	- wydatki bieżące	X	X	X	6 676 463,63	1 767 159,14	3 107 671,58	938 669,10	0,00	5 813 499,82
	- wydatki majątkowe	X	X	X	16 050 732,80	6 028 720,80	3 770 000,00	3 920 000,00	2 120 000,00	15 838 720,80
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. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), z tego:		X	X	8 001 030,43	3 054 373,94	3 107 671,58	938 669,10	0,00	7 100 714,62
	- wydatki bieżące	X	X	X	6 676 463,63	1 767 159,14	3 107 671,58	938 669,10	0,00	5 813 499,82
	a) Infostada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i informacji Przesztrzennej - wkład własny	Starostwo Powiatowe	2009	2020	162 742,82	21 539,00	22 401,00	0,00	0,00	43 940,00
	b) Infostada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	5 028 003,49	992 142,20	2 650 430,20	830 671,10	0,00	4 473 243,50
	c) Twoja wiedza - Twoja przyszłość III	Starostwo Powiatowe	2019	2020	597 968,32	391 624,94	206 343,38	0,00	0,00	597 968,32
	d) Rodzina w Centrum 2	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2020	330 374,00	192 872,00	69 909,00	0,00	0,00	262 781,00
	e) Wykluczenie - nie ma MOW!	MOW	2018	2021	540 375,00	154 441,00	158 588,00	107 998,00	0,00	421 027,00
	f) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	OwDIR	2017	2019	17 000,00	14 540,00	0,00	0,00	0,00	14 540,00
	- wydatki majątkowe	X	X	X	1 324 566,80	1 287 214,80	0,00	0,00	0,00	1 287 214,80
	a) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	OwDIR	2017	2019	1 324 566,80	1 287 214,80	0,00	0,00	0,00	1 287 214,80
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	X	X	X	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:	X	X	X	14 726 166,00	4 741 506,00	3 770 000,00	3 920 000,00	2 120 000,00	14 551 506,00
	- wydatki bieżące	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	X	X	X	14 726 166,00	4 741 506,00	3 770 000,00	3 920 000,00	2 120 000,00	14 551 506,00
	a) Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murtzynno-Zyroslawice-Opoczki-Przybranowo	Zarząd Drog Powiatowych	2017	2019	4 672 766,00	4 596 506,00	0,00	0,00	0,00	4 596 506,00
	b) Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Słonisko-Gąski	Zarząd Drog Powiatowych	2018	2022	6 458 400,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	2 120 000,00	6 360 000,00
	c) Przebudowa drogi powiatowej nr 2510C Helenowo-Cieślin - I etap	Zarząd Drog Powiatowych	2019	2021	3 095 000,00	95 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 095 000,00
	d) Modernizacja dróg wewnętrznych z zachowaniem infrastruktury dostosowanej do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z wymianą oświetlenia zewnętrznego pieszojezdni na terenie Domu Pomocy Społecznej w Ludzisku	DPS w Ludzisku	2019	2021	500 000,00	50 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego

na lata 2019-2028

Zgodnie z art. 227. ust. 2 ufp Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2019-2028, na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2019 r. budżet z nadwyżką w kwocie 4 000 000,00 zł.

Planowane dochody wynoszą 170 381 346,43 zł, w tym dochody bieżące 169 653 488,25 zł, dochody majątkowe 727 858,18 zł.

Planowane wydatki wynoszą 166 381 346,43 zł, w tym wydatki bieżące 159 036 378,63 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 7 344 967,80 zł.

Planowane przychody wynoszą 3 320 000,00 zł, planowane rozchody 7 320 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2020-2028) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

I. DOCHODY

Planowane dochody roku 2019 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią kwotę 172 679 599,43 zł i są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 2 298 253,00 zł.

Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć „Przebudowa drogi powiatowej nr 2528CMurzynno-Żyroławice-Opoczki-Przybranowo” (środki z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019).

1. Dochody bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego konstruując prognozowane dochody bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2019. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Finansów.

2. Dochody majątkowe

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat Inowrocławski majątku przeznaczonego do zbycia w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości wpływów jedynie ze sprzedaży składników majątkowych; od roku 2020 nie planuje się osiągać dochodów z tego tytułu.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Zarząd Powiatu Inowrocławskiego planując wydatki bieżące przyjął, że rokiem bazowym jest rok 2019. Przy planowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Finansów.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2019 rok jest wyższy od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 2 298 253,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadania inwestycyjnego ujętego w wykazie przedsięwzięć (szczegółowy opis - I. Dochody, str. 17).

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) wynikają z konieczności zabezpieczenia środków finansowych na kontynuację inwestycji już rozpoczętych oraz realizację nowych zadań.

III. PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2019 stanowią kwotę **3 320 000,00 zł**
(wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań).

IV. ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2019 stanowią kwotę **7 320 000,00 zł**
(zarówno w roku 2019, jak i pozostałym okresie objętym Prognozą stanowią wykup obligacji oraz spłatę kredytów).

V. KWOTA DŁUGU

[w zł]

lata	Emisja obligacji w 2010 r.	Kredyt zaciągnięty w 2010 r.	Kredyt zaciągnięty w 2013 r.	Emisja obligacji w 2014 r.	Kredyt zaciągnięty w 2018 r.	Razem kwota długu
2014	12 000 000,00	4 200 000,00	4 500 000,00	10 700 000,00	x	43 900 000,00
2015	10 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	9 630 000,00	x	37 130 000,00
2016	8 000 000,00	2 800 000,00	3 500 000,00	8 560 000,00	x	30 360 000,00
2017	6 000 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	7 490 000,00	x	23 590 000,00
2018	4 000 000,00	1 400 000,00	2 500 000,00	6 420 000,00	5 500 000,00	22 320 000,00
2019	2 000 000,00	700 000,00	2 000 000,00	5 350 000,00	4 950 000,00	15 000 000,00
2020	x	x	1 500 000,00	4 280 000,00	4 400 000,00	10 180 000,00
2021	x	x	1 000 000,00	3 210 000,00	3 850 000,00	8 060 000,00
2022	x	x	500 000,00	2 140 000,00	3 300 000,00	5 940 000,00
2023	x	x	x	1 070 000,00	2 750 000,00	3 820 000,00
2024	x	x	x	x	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	x	x	x	x	1 650 000,00	1 650 000,00
2026	x	x	x	x	1 100 000,00	1 100 000,00
2027	x	x	x	x	550 000,00	550 000,00

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2018 r. wynosić będzie 22 320 000,00 zł. Ponieważ w roku 2019 r. planuje się wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 750 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2019 r. wyniesie 15 000 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 8,69% i spłacane będą do 2028 r.

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody i wydatki bieżące spełniają wymóg art. 242. ust.1 upf., i tak:

[w zł]

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 2018	155 306 010,94	11 795 645,04	152 293 768,98	14 807 887,00
2018	155 625 509,43	19 779 849,17	151 113 267,47	24 292 091,13
2019	169 653 488,25	3 320 000,00	159 036 378,63	13 937 109,62
2020	177 011 193,38	0,00	165 923 455,96	11 087 737,42
2021	175 005 228,10	0,00	163 472 581,11	11 532 646,99
2022	174 023 021,48	0,00	162 324 079,63	11 698 941,85
2023	173 350 468,74	0,00	161 643 672,13	11 706 796,61
2024	173 182 330,55	0,00	161 434 439,75	11 747 890,80
2025	173 182 330,55	0,00	161 417 939,75	11 764 390,80
2026	173 014 192,37	0,00	161 244 781,38	11 769 410,99
2027	172 846 054,18	0,00	161 071 623,00	11 774 431,18
2028	172 846 054,18	0,00	161 055 123,00	11 790 931,18

Przyjęte w Prognozie założenia zapewniają spełnienie relacji wynikającej z art. 243 upf.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (w każdym roku objętym prognozą) nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, i tak:

Lata	Dochody bieżące (Db) [zł]	Dochody ze sprzedaży majątku (Dm) [zł]	Wydatki bieżące (Wb) [zł]	Dochody ogółem (Do) [zł]	Wskaźnik jednoroczny [%]	Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań [%]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań [%]
2016	148 621 676,83	148 847,82	132 537 439,41	148 770 524,65	10,91	x	x
2017	154 562 017,02	306 238,58	138 703 074,78	155 785 515,54	10,38	x	x
III kw. 2018	155 306 010,94	48 655,00	152 293 768,98	162 770 385,94	1,88	x	x
2018	155 625 509,43	48 655,00	151 113 267,47	163 089 884,43	2,80	x	x
2019	169 653 488,25	2 700,00	159 036 378,63	172 679 599,43	6,15	4,59	7,72
2020	177 011 193,38	0,00	165 923 455,96	177 011 193,38	6,26	2,93	6,14
2021	175 005 228,10	0,00	163 472 581,11	175 005 228,10	6,59	1,35	4,76
2022	174 023 021,48	0,00	162 324 079,63	174 023 021,48	6,72	1,32	6,33
2023	173 350 468,74	0,00	161 643 672,13	173 350 468,74	6,75	1,30	6,52
2024	173 182 330,55	0,00	161 434 439,75	173 182 330,55	6,78	0,98	6,69
2025	173 182 330,55	0,00	161 417 939,75	173 182 330,55	6,79	0,35	6,75
2026	173 014 192,37	0,00	161 244 781,38	173 014 192,37	6,80	0,34	6,77
2027	172 846 054,18	0,00	161 071 623,00	172 846 054,18	6,81	0,33	6,79
2028	172 846 054,18	0,00	161 055 123,00	172 846 054,18	6,82	0,32	6,80

Dla roku 2019 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7 930 844,00 zł (spłata rat kapitałowych 7 320 000,00 zł, odsetki 610 844,00 zł), tj. 4,59% do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,72%.

Inowrocław, 14 listopada 2018 r.