



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
NA LATA 2018-2028**

Inowrocław, grudzień 2017 r.

**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

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) w związku z 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, 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.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXII/181/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego na lata 2017-2024.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

Ryszard Jagodziński



1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY 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

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2017 r. wynosić będzie 23 590 000,00 zł. Ponieważ w roku 2018 r. planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 11 000 000,00 zł; wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 200 000 zł, kwota długu na 31 grudnia 2018 r. wyniesie 27 820 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 17,38% 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 2018 r.

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 2016 r. poz. 1870, 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.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego**

Ryszard Jagodziński



Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXIV/284/2017
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 22 grudnia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego na lata 2018-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* 1	z tego:							w tym:			
		1.1 Dochody bieżące*	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty ³⁾	w tym:		1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe*	1.2.1 ze sprzedaży majątku*	1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	149 696 324,28	146 541 708,92	25 836 273,00	853 886,74	5 671 789,61	0,00	72 598 230,00	28 374 520,98	3 154 615,36	867 514,49	2 287 100,8	
Wykonanie 2016	148 770 524,66	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	148 847,82	0,00	
Plan 3 kw. 2017	153 509 858,25	152 079 034,25	29 547 130,00	750 000,00	5 994 918,00	0,00	72 342 593,00	29 256 906,25	1 430 824,00	637 222,00	793 602,0	
Wykonanie 2017	154 170 413,30	152 609 589,30	29 547 130,00	750 000,00	5 994 918,00	0,00	72 342 593,00	29 777 488,83	1 560 824,00	637 222,00	923 602,0	
2018	160 023 092,35	154 910 230,35	31 315 131,00	750 000,00	5 687 766,00	0,00	75 524 149,00	26 987 330,35	5 112 862,00	24 400,00	5 088 482,0	
2019	160 242 427,85	160 242 427,85	32 505 106,00	778 500,00	5 903 901,00	0,00	78 394 067,00	27 458 457,65	0,00	0,00	0,00	
2020	160 242 427,85	160 242 427,85	32 505 106,00	778 500,00	5 903 901,00	0,00	78 394 067,00	27 458 457,65	0,00	0,00	0,00	
2021	159 530 861,19	159 530 861,19	32 442 476,00	777 000,00	5 892 526,00	0,00	78 243 018,00	27 002 736,79	0,00	0,00	0,00	
2022	158 615 157,60	158 615 157,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	158 308 654,88	158 308 654,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	158 158 403,52	158 155 403,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	158 002 152,16	158 002 152,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	157 848 900,80	157 848 900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	157 695 649,44	157 695 649,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	157 695 649,44	157 695 649,44	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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe	
		2	2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.1.3.1.2
					Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	{2.1} + {2.2}												
Wykonanie 2015	142 011 428,44	136 411 138,60	0,00	0,00	0,00	1 194 655,01	1 194 655,01	0,00	0,00	5 600 289,84			
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	3 187 744,13			
Plan 3 kw. 2017	155 371 858,25	145 599 405,25	0,00	0,00	0,00	942 165,00	942 165,00	0,00	0,00	9 772 453,00			
Wykonanie 2017	156 032 413,30	146 048 070,30	0,00	0,00	0,00	942 165,00	942 165,00	0,00	0,00	9 984 343,00			
2018	173 548 737,39	150 568 523,39	0,00	0,00	0,00	608 489,00	608 489,00	0,00	0,00	22 980 214,00			
2019	152 372 427,85	151 126 711,85	0,00	0,00	0,00	752 805,00	752 805,00	0,00	0,00	1 245 716,00			
2020	154 872 427,85	152 790 921,85	0,00	0,00	0,00	544 335,00	544 335,00	0,00	0,00	2 081 506,00			
2021	156 860 861,19	153 860 861,19	0,00	0,00	0,00	395 101,00	395 101,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2022	155 945 157,60	153 573 502,35	0,00	0,00	0,00	333 107,00	333 107,00	0,00	0,00	2 371 655,25			
2023	155 638 654,88	153 215 391,65	0,00	0,00	0,00	271 113,00	271 113,00	0,00	0,00	2 423 263,23			
2024	155 985 403,52	152 957 339,30	0,00	0,00	0,00	161 119,00	161 119,00	0,00	0,00	3 028 064,22			
2025	156 902 152,16	152 751 286,94	0,00	0,00	0,00	103 125,00	103 125,00	0,00	0,00	4 150 865,22			
2026	156 748 900,80	152 570 228,59	0,00	0,00	0,00	70 125,00	70 125,00	0,00	0,00	4 178 672,21			
2027	156 595 649,44	152 389 170,24	0,00	0,00	0,00	37 125,00	37 125,00	0,00	0,00	4 206 479,20			
2028	156 595 649,44	152 358 233,24	0,00	0,00	0,00	6 188,00	6 188,00	0,00	0,00	4 237 416,20			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				4	4.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2015	7 684 895,84	11 668 380,78	0,00	0,00	11 668 380,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 862 000,00	8 632 000,00	0,00	0,00	8 632 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 862 000,00	8 632 000,00	0,00	0,00	8 632 000,00	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-13 525 645,04	20 295 645,04	0,00	0,00	9 295 645,04	2 525 645,04	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 870 000,00	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
2020	5 370 000,00	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
2021	2 670 000,00	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
2022	2 670 000,00	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
2023	2 670 000,00	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
2024	2 170 000,00	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
2025	1 100 000,00	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
2026	1 100 000,00	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
2027	1 100 000,00	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
2028	1 100 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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 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 2015	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	6 770 000,00	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 370 000,00	5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [02.1] - [2.20]
Wykonanie 2015	37 130 000,00	0,00	10 130 570,32	21 798 951,10
Wykonanie 2016	30 360 000,00	0,00	16 084 237,42	34 027 959,31
Plan 3 kw. 2017	23 590 000,00	0,00	6 479 629,00	15 111 629,00
Wykonanie 2017	23 590 000,00	0,00	6 561 519,00	15 193 519,00
2018	27 820 000,00	0,00	4 341 706,96	13 637 352,00
2019	19 950 000,00	0,00	9 115 716,00	9 115 716,00
2020	14 580 000,00	0,00	7 451 506,00	7 451 506,00
2021	11 910 000,00	0,00	5 670 000,00	5 670 000,00
2022	9 240 000,00	0,00	5 041 655,25	5 041 655,25
2023	6 570 000,00	0,00	5 093 263,23	5 093 263,23
2024	4 400 000,00	0,00	5 198 064,22	5 198 064,22
2025	3 300 000,00	0,00	5 250 865,22	5 250 865,22
2026	2 200 000,00	0,00	5 278 672,21	5 278 672,21
2027	1 100 000,00	0,00	5 306 479,20	5 306 479,20
2028	0,00	0,00	5 337 416,20	5 337 416,20

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 z tytułu współfinansowania 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, arytmetyczną z 3 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)}{(5.1)} \cdot 100$	0,00	5,32%	7,35%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016		5,21%	0,00	5,21%	10,91%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw 2017		5,02%	0,00	5,02%	4,64%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017		5,00%	0,00	5,00%	4,67%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018		4,61%	0,00	4,61%	2,73%	7,63%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2019		5,38%	0,00	5,38%	5,69%	6,09%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2020		3,69%	0,00	3,69%	4,65%	4,35%	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2021		1,92%	0,00	1,92%	3,55%	4,36%	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2022		1,89%	0,00	1,89%	3,18%	4,63%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2023		1,86%	0,00	1,86%	3,22%	3,79%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2024		1,47%	0,00	1,47%	3,29%	3,32%	3,32%	3,32%	TAK	TAK
2025		0,76%	0,00	0,76%	3,32%	3,23%	3,23%	3,23%	TAK	TAK
2026		0,74%	0,00	0,74%	3,34%	3,28%	3,28%	3,28%	TAK	TAK
2027		0,72%	0,00	0,72%	3,37%	3,32%	3,32%	3,32%	TAK	TAK
2028		0,70%	0,00	0,70%	3,38%	3,34%	3,34%	3,34%	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 nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	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	z tego:	
									bieżące	majątkowe
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula				[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2015	0,00	0,00	89 636 034,69	11 422 162,89	6 057 164,98	1 739 095,61	4 318 069,37	4 185 472,96	701 420,47	713 396,41
Wykonanie 2016	0,00	0,00	87 632 196,36	11 708 744,00	349 888,56	28 953,71	320 934,85	103 296,69	2 514 447,44	570 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	91 666 996,00	14 259 811,00	2 478 124,20	831 904,20	1 646 220,00	280 000,00	8 892 453,00	600 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	91 660 475,00	14 259 811,00	2 594 957,83	948 737,83	1 646 220,00	280 000,00	9 104 343,00	600 000,00
2018	0,00	0,00	95 441 222,00	15 104 375,00	20 535 695,39	1 901 681,39	18 634 014,00	21 360 584,00	1 604 200,00	15 430,00
2019	7 870 000,00	7 870 000,00	99 067 988,00	15 678 341,00	2 140 803,44	1 395 087,44	745 716,00	745 716,00	500 000,00	0,00
2020	5 370 000,00	5 370 000,00	99 067 988,00	15 678 341,00	3 477 455,44	1 395 949,44	2 081 506,00	2 081 506,00	500 000,00	0,00
2021	2 670 000,00	2 670 000,00	98 877 106,00	15 648 133,00	3 397 002,62	897 002,62	2 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00
2022	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 655,25	0,00
2023	2 670 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 263,23	0,00
2024	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 064,22	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 865,22	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 672,21	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 479,20	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 416,20	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 właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające łącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2		12.2.1	12.2.1.1	
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 2015	1 426 578,62	1 229 925,31	1 229 925,31	0,00	0,00	0,00	1 739 095,61	1 316 845,70	1 739 095,61	
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	
Plan 3 kw. 2017	753 046,81	681 241,81	680 275,36	306 602,00	306 602,00	306 602,00	831 904,20	681 241,81	830 767,20	
Wykonanie 2017	869 880,44	798 075,44	798 075,44	306 602,00	306 602,00	306 602,00	948 737,83	798 075,44	948 737,83	
2018	1 659 270,35	1 605 244,35	1 605 244,35	67 150,00	67 150,00	67 150,00	1 901 681,39	1 605 244,35	1 901 681,39	
2019	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	1 395 087,44	1 167 516,17	1 395 087,44	
2020	1 167 516,17	1 167 516,17	1 167 516,17	0,00	0,00	0,00	1 395 949,44	1 167 516,17	1 395 949,44	
2021	762 452,23	762 452,23	762 452,23	0,00	0,00	0,00	897 002,62	762 452,23	897 002,62	
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	12.4	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.2	Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.5	w tym:		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	12.5.1	Wydanki 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:		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	w tym:	
		12.4.1	12.4.2					12.6	12.6.1				12.7	12.7.1			
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 2015	83 396,41	0,00	83 396,41	505 646,32	505 646,32	316 572,28	316 572,28	0,00	0,00								
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 385,53	3 385,53	3 385,53	3 385,53	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	150 662,39	150 491,84	130 747,39	130 576,84	0,00	0,00								
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	150 662,39	150 662,39	130 747,39	130 747,39	0,00	0,00								
2018	79 000,00	67 150,00	79 000,00	308 287,04	308 287,04	287 576,04	287 576,04	0,00	0,00								
2019	0,00	0,00	0,00	227 571,27	227 571,27	206 032,27	206 032,27	0,00	0,00								
2020	0,00	0,00	0,00	228 433,27	228 433,27	206 032,27	206 032,27	0,00	0,00								
2021	0,00	0,00	0,00	134 550,39	134 550,39	134 550,39	134 550,39	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								

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 dołączące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2015	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Formuła							
Wykonanie 2015	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	6 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wydatków, 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). Automatyczne 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 określającej 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy finansowej, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy finansowej, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Jajczańskiego
Ryszard Jagedziński

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań (w zł)		
			od	do		2018	2019	2020	2021				
										4.		5.	7.
1.	2.	3.			6.								
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)	x	x	x	31 981 108,13	20 535 695,39	2 140 803,44	3 477 455,44	3 397 002,62	29 550 956,89			
	- wydatki bieżące	x	x	x	6 605 912,13	1 901 681,39	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 589 720,89			
	- wydatki majątkowe	x	x	x	25 375 196,00	18 634 014,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 961 236,00			
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), z tego:	x	x	x	6 684 912,13	1 980 681,39	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 668 720,89			
	- wydatki bieżące	x	x	x	6 605 912,13	1 901 681,39	1 395 087,44	1 395 949,44	897 002,62	5 589 720,89			
	a) Infrastruktura Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przewodnej - wkład własny	Starostwo Powiatowe	2009	2020	181 917,61	20 711,00	21 539,00	22 401,00	0,00	64 651,00			
	b) Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	4 949 003,49	1 303 766,99	1 373 548,44	1 373 548,44	897 002,62	4 947 866,49			
	c) Rodzina w Centrum	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzime	2016	2018	742 249,00	250 090,00	0,00	0,00	0,00	250 090,00			
	d) Twoja wiedza - Twoja przyszłość II	Starostwo Powiatowe	2017	2018	586 700,00	297 905,00	0,00	0,00	0,00	297 905,00			
	e) Od profesjonalnego nauczyciela do dobrego i nowoczesnego ucznia	III LO	2017	2018	42 582,67	8 516,53	0,00	0,00	0,00	8 516,53			
	f) Komunikacja bez barier	ZS im. M. Kotarskiego	2017	2018	103 459,36	20 691,87	0,00	0,00	0,00	20 691,87			
	- wydatki majątkowe	x	x	x	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00			
	a) Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2021	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00			
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	25 296 196,00	18 555 014,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 882 236,00			
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- wydatki majątkowe	x	x	x	25 296 196,00	18 555 014,00	745 716,00	2 081 506,00	2 500 000,00	23 882 236,00			
	a) Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzycze na odcinku od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzycze	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	4 633 870,00	4 567 450,00	0,00	0,00	0,00	4 567 450,00			
	b) Przebudowa drogi powiatowej nr 2512C Krężyły-Tuczno	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	3 939 360,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00			
	c) Przebudowa drogi powiatowej nr 2528C Murzynno-Zyroslawice-Opoczki-Przbranowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2021	4 657 766,00	0,00	0,00	2 081 506,00	2 500 000,00	4 581 506,00			
	d) Przebudowa mostu drogowego w miejscowości Janikowo w ciągu drogi powiatowej nr 2553C Cieślin-Kościelec-Janikowo do drogi wojewódzkiej nr 255	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	2 369 460,00	2 339 460,00	0,00	0,00	0,00	2 339 460,00			
	e) Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Duisk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2018	5 540 874,00	5 475 174,00	0,00	0,00	0,00	5 475 174,00			

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań (w zł)	
			od	do		2018	2019	2020	2021		
											4.
1.	2.	3.			6.						11.
	f) Budowa placówki opiekuńczo-wychowawczej w Kruszwicy	Ośrodek Wspierania Dziecka i Rodziny	2017	2019	1 340 436,00	558 500,00	745 716,00	0,00	0,00	0,00	1 304 216,00
	g) Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół im. Marka Kotńskiego w Inowrocławiu	Zespół Szkół im. M. Kotńskiego	2017	2018	2 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
	h) Przebudowa chodnika wzdłuż ulicy Przemysłowej na ciąg pieszo-rowerowy, etap II w miejscowości Jamikowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	14 430,00	14 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 430,00

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Ryszard Jęgodziński

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Inowrocławskiego
na lata 2018-2028

Zgodnie z art. 227. ust. 2 ufp Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Inowrocławskiego została przygotowana na lata 2018-2028, na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Powiat Inowrocławski zaplanował na 2018 r. budżet z deficytem w kwocie 13 525 645,04 zł. Planowane dochody wynoszą 155 001 780,35 zł, w tym dochody bieżące 154 910 230,35 zł, dochody majątkowe 91 550,00 zł.

Planowane wydatki wynoszą 168 527 425,39 zł, w tym wydatki bieżące 150 568 523,39 zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne) 17 958 902,00 zł.

Planowane przychody wynoszą 20 295 645,04 zł, planowane rozchody 6 770 000,00 zł.

W pozostałym okresie Prognozy (2019-2028) zakłada się budżety z nadwyżką budżetową (do wysokości przypadających w danym roku spłat zobowiązań).

I. DOCHODY

Planowane dochody roku 2018 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią kwotę 160 023 092,35 zł i są wyższe od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 5 021 312,00 zł.

Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć:

- a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2569C Szarlej-Karczyn-Dulsk na odcinku Dziennice-Góra-Witowy, krzyżującej się z drogą wojewódzką nr 252” - 2 737 587,00 zł (środki z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 - 2 737 587,00 zł),
- b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2533C Lipie-Modliborzyce od miejscowości Gąski do miejscowości Modliborzyce” - 2 283 725,00 zł (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 2018. Przy prognozowaniu zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Rozwoju i 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 2019 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 2018. W latach 2019-2021 prowadzone będą dalsze działania oszczędnościowe w placówkach oświatowych i edukacyjnych co spowoduje, iż wydatki bieżące w tych latach planowane są na niższym poziomie niż przy zastosowaniu *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszonych przez Ministra Rozwoju i Finansów. W kolejnych latach Prognozy planując wydatki bieżące zastosowano *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* ogłoszone przez Ministra Rozwoju i Finansów.

2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na 2018 rok jest wyższy od ujętych w projekcie budżetu o kwotę 5 021 312,00 zł. Ww. kwota dotyczy spodziewanego dofinansowania zadań inwestycyjnych ujętych 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.

W kolejnych latach, Prognoza obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych.

III. PRZYCHODY

Planowane przychody roku 2018 stanowią kwotę	20 295 645,04 zł,
z czego:	
- kredyt na pokrycie deficytu	11 000 000,00 zł;
- wolne środki przeznaczone na pokrycie deficytu (planowane wydatki jednostek budżetowych);	2 525 645,04 zł
- wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	6 770 000,00 zł.

IV. ROZCHODY

Planowane rozchody roku 2018 stanowią kwotę **6 770 000,00 zł.**
(zarówno w roku 2018, jak i pozostałym okresie objętym Prognozą stanowią wykup obligacji oraz spłatę kredytów).

V. KWOTA DŁUGU

[w zł]

lata	Emisja obligacji w 2009 r.	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	12 500 000,00	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	10 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	9 630 000,00	x	37 130 000,00
2016	7 500 000,00	8 000 000,00	2 800 000,00	3 500 000,00	8 560 000,00	x	30 360 000,00
2017	5 000 000,00	6 000 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	7 490 000,00	x	23 590 000,00
2018	2 500 000,00	4 000 000,00	1 400 000,00	2 500 000,00	6 420 000,00	11 000 000,00	27 820 000,00
2019	x	2 000 000,00	700 000,00	2 000 000,00	5 350 000,00	9 900 000,00	19 950 000,00
2020	x	x	x	1 500 000,00	4 280 000,00	8 800 000,00	14 580 000,00
2021	x	x	x	1 000 000,00	3 210 000,00	7 700 000,00	11 910 000,00
2022	x	x	x	500 000,00	2 140 000,00	6 600 000,00	9 240 000,00
2023	x	x	x	x	1 070 000,00	5 500 000,00	6 570 000,00
2024	x	x	x	x	x	4 400 000,00	4 400 000,00
2025	x	x	x	x	x	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	x	x	x	x	x	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	x	x	x	x	x	1 100 000,00	1 100 000,00

Dług publiczny Powiatu Inowrocławskiego według stanu na 31 grudnia 2017 r. wynosić będzie 23 590 000,00 zł. Ponieważ w roku 2018 r. planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 11 000 000,00 zł; wykup obligacji w kwocie 5 570 000,00 zł oraz spłatę rat kapitałowych w kwocie 1 200 000,00 zł, kwota długu na 31 grudnia 2018 r. wyniesie 27 820 000,00 zł. Ww. zobowiązania w relacji do planowanych dochodów stanowią 17,38% i spłacane będą do 2028 r.

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

[w zł]

Lata	Dochody bieżące	(+) Wolne środki	(-) Wydatki bieżące	Różnica
III kw. 2017	152 079 034,25	8 632 000,00	145 599 405,25	15 111 629,00
2017	152 609 589,30	8 632 000,00	146 048 070,30	15 193 519,00
2018	154 910 230,35	9 295 645,04	150 568 523,39	13 637 352,00
2019	160 242 427,85	0,00	151 126 711,85	9 115 716,00
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	7 451 506,00
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	5 670 000,00
2022	158 615 157,60	0,00	153 573 502,35	5 041 655,25
2023	158 308 654,88	0,00	153 215 391,65	5 093 263,23
2024	158 155 403,52	0,00	152 957 339,30	5 198 064,22
2025	158 002 152,16	0,00	152 751 286,94	5 250 865,22
2026	157 848 900,80	0,00	152 570 228,59	5 278 672,21
2027	157 695 649,44	0,00	152 389 170,24	5 306 479,20
2028	157 695 649,44	0,00	152 358 233,24	5 337 416,20

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

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 [%]
2015	146 541 708,92	867 514,49	136 411 138,60	149 696 324,28	7,35	x	x
2016	148 621 676,83	148 847,82	132 537 439,41	148 770 524,65	10,91	x	x
III kw. 2017	152 079 034,25	637 222,00	145 599 405,25	153 509 858,25	4,64	x	x
2017	152 609 589,30	637 222,00	146 048 070,30	154 170 413,30	4,67	x	x
2018	154 910 230,35	24 400,00	150 568 523,39	160 023 092,35	2,73	4,61	7,63
2019	160 242 427,85	0,00	151 126 711,85	160 242 427,85	5,69	5,38	6,09
2020	160 242 427,85	0,00	152 790 921,85	160 242 427,85	4,65	3,69	4,35
2021	159 530 861,19	0,00	153 860 861,19	159 530 861,19	3,55	1,92	4,36
2022	158 615 157,60	0,00	153 573 502,35	158 615 157,60	3,18	1,89	4,63
2023	158 308 654,88	0,00	153 215 391,65	158 308 654,88	3,22	1,86	3,79
2024	158 155 403,52	0,00	152 957 339,30	158 155 403,52	3,29	1,47	3,32
2025	158 002 152,16	0,00	152 751 286,94	158 002 152,16	3,32	0,76	3,23
2026	157 848 900,80	0,00	152 570 228,59	157 848 900,80	3,34	0,74	3,28
2027	157 695 649,44	0,00	152 389 170,24	157 695 649,44	3,37	0,72	3,32
2028	157 695 649,44	0,00	152 358 233,24	157 695 649,44	3,38	0,70	3,34

Dla roku 2018 Prognoza zakłada, że koszt obsługi długu publicznego wyniesie 7 378 489,00 zł (spłata rat kapitałowych 6 770 000,00 zł, odsetki 608 489,00 zł), tj. 4,61% do dochodów ogółem przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań 7,63%.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Ryszard Jagodziński

Inowrocław, 22 grudnia 2017 r.