

**Uchwała Nr XIX/145/2016
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 15 lipca 2016r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2031

Na podstawie art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn.zm.)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XIII/107/2015 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2031, zmienionej uchwałami: Nr XV/117/2016 z dnia 4 lutego 2016r., Nr XVI/119/2016 z dnia 7 marca 2016r. i Nr XVIII/137/2016 z dnia 23 czerwca 2016., załącznik Nr 1 „wieloletnia prognoza finansowa” otrzymuje brzmienie, jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XIX/145/2016 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 15 lipca 2016 r. zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2031.

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2016 rok w zakresie wysokości planowanych dochodów i wydatków, nadwyżki budżetu oraz przychodów i rozchodów.

W zakresie planowanych dochodów bieżących na 2016 rok, w porównaniu do poprzedniej uchwały WPF wprowadzono wzrost o kwotę 20 180 zł w związku ze zwiększeniem planowanych dochodów własnych o kwotę 19 200 zł oraz zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy 0,4 o kwotę 980 zł.

W zakresie planowanych dochodów majątkowych nastąpił wzrost o kwotę 1 600 000 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, tj. dotacji w kwocie 1 000 000 zł z przeznaczeniem na Rozbudowę bloku operacyjnego w PZOZ SA w Ostródzie oraz dotacja z zakresu administracji rządowej w kwocie 600 000 zł na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby KP PSP w Ostródzie.

Po uwzględnieniu wzrostu dochodów bieżących i majątkowych, planowana wartość dochodów ogółem wzrasta o kwotę 1 620 180 zł do kwoty 117 910 563,55 zł.

Zmiany po stronie wydatków bieżących wynikają ze zmian dochodów bieżących, tj. wydatki bieżące wzrosły o kwotę 20 180 zł z przeznaczeniem na materiały i wyposażenie oraz zwiększenie dotacji dla niepublicznej szkoły w Ostródzie. Natomiast wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 3 600 000 zł i dotyczy to wzrostu zadań inwestycyjnych, w tym Rozbudowa bloku operacyjnego wzrost o kwotę 3 000 000 zł (w tym kwota 1 000 000 zł z dotacji z Gminy Miejskiej Ostróda oraz 2 000 000 zł środki własne powiatu) oraz Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby KP PSP wzrost o kwotę dofinansowania, tj. 600 000 zł. Wzrost zadań inwestycyjnych dotyczy zadań inwestycyjnych jednorocznych. Nie dokonywano zmian w przyjętych wielkościach wydatków na przedsięwzięcia majątkowe i bieżące.

Po uwzględnieniu wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, planowana wartość wydatków ogółem wzrasta o kwotę 3 620 180 zł do kwoty 119 334 563,55 zł.

W związku ze zmianami po stronie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu na 2016 r. (nadwyżka), który wynosił 576 000 zł zmniejszono o 2 000 000 zł, tj. planuje się obecnie deficyt w wysokości 1 424 000 zł. Planowane przychody pozostają bez zmian - kwota

5 303 865,88 zł pochodząca z wolnych środków wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych, którą przeznacza się obecnie na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 424 000 zł. Pozostałą kwotę wolnych środków, tj. 3 879 865,88 zł, przeznacza się na spłaty rat pożyczek oraz wykup papierów wartościowych

w wysokości 2 382 000 zł oraz na ulokowanie na rachunku bankowym w kwocie 1 497 865,88 zł. Planowane poprzednio rozchody budżetu zmniejszono o kwotę 2 000 000 zł, która to kwota, jako wolne środki, stanowiła źródło przychodów w latach następnych. Wobec powyższego kolejne lata prognozy w zakresie przychodów i rozchodów skorygowano o kwotę 2 000 000 zł, tj. o planowane do wprowadzenia wolne środki z lat poprzednich

Łączna kwota spłat rat pożyczek wraz z odsetkami oraz kwota wykupu papierów wartościowych emitowanych przez powiat wraz z odsetkami w stosunku do planowanych dochodów wynosi po wprowadzonych zmianach na 2016 r. 3,21% (poprzednio 3,25%).

Planowana wysokość zadłużenia na koniec 2016 pozostaje bez zmian i ma wynieść 41 152 128,45 zł, co stanowi aktualnie 34,90% planu dochodów (poprzednio 35,39%). Obowiązująca relacja określona w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych na lata objęte prognozą jest zachowana.

Aktualna wartość wprowadzonych zmian w rozbiciu na poszczególne lata szczegółowo przedstawiona jest w załączniku do uchwały.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik do Uchwały Nr XIX/145/2016 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 15 lipca 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]										
2016	117 910 563,55	113 008 723,55	14 881 900,00	400 000,00	5 444 052,00	0,00	67 595 757,00	19 566 193,55	4 901 840,00	698 682,00	4 074 081,00
2017	109 870 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	870 000,00	700 000,00	0,00
2018	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2019	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2020	111 000 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2021	111 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2022	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2023	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2024	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2025	109 700 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2026	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	109 500 000,00	109 000 000,00	14 000 000,00	400 000,00	4 000 000,00	0,00	70 000 000,00	19 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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]										
2016	119 334 563,55	110 526 662,55	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	8 807 901,00	
2017	107 170 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 670 000,00	
2018	107 000 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2019	107 000 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2020	107 500 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2021	107 500 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2022	107 500 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2023	107 000 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2024	106 400 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2025	106 400 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2026	106 400 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2027	106 400 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2028	106 900 000,00	106 000 000,00	600 000,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2029	106 900 000,00	106 000 000,00	1 200 000,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2030	106 900 000,00	106 000 000,00	1 500 000,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
2031	106 400 000,00	105 500 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	900 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
2016	-1 424 000,00	5 303 865,88	0,00	0,00	5 303 865,88	1 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 700 000,00	1 497 865,88	0,00	0,00	1 497 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 700 000,00	1 615 865,88	0,00	0,00	1 615 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 700 000,00	2 233 865,88	0,00	0,00	2 233 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 500 000,00	2 851 865,88	0,00	0,00	2 851 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 200 000,00	3 469 865,88	0,00	0,00	3 469 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	4 887 865,88	0,00	0,00	4 887 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	2 805 865,88	0,00	0,00	2 805 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 300 000,00	1 475 737,43	0,00	0,00	1 475 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 300 000,00	1 375 737,43	0,00	0,00	1 375 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 100 000,00	1 675 737,43	0,00	0,00	1 675 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 100 000,00	1 775 737,43	0,00	0,00	1 775 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	1 875 737,43	0,00	0,00	1 875 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	1 745 737,43	0,00	0,00	1 745 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 600 000,00	2 345 737,43	0,00	0,00	2 345 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 100 000,00	2 945 737,43	0,00	0,00	2 945 737,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ^{b),x} 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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	3 879 865,88	2 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 865,88
2017	4 197 865,88	2 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 865,88
2018	4 315 865,88	2 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 865,88
2019	4 933 865,88	2 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 851 865,88
2020	6 351 865,88	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 865,88
2021	7 669 865,88	2 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 887 865,88
2022	7 087 865,88	4 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 805 865,88
2023	5 505 865,88	4 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 737,43
2024	4 775 737,43	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 737,43
2025	4 675 737,43	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 737,43
2026	4 775 737,43	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 737,43
2027	4 875 737,43	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875 737,43
2028	4 475 737,43	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 745 737,43
2029	4 345 737,43	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 737,43
2030	4 945 737,43	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 945 737,43
2031	6 045 737,43	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 745 737,43

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])
2016	41 152 128,45	0,00	2 482 061,00	7 785 926,88
2017	38 570 128,45	0,00	3 500 000,00	4 997 865,88
2018	36 488 128,45	0,00	3 500 000,00	5 115 865,88
2019	34 406 128,45	0,00	3 500 000,00	5 733 865,88
2020	31 524 128,45	0,00	3 500 000,00	6 351 865,88
2021	28 742 128,45	0,00	3 500 000,00	6 969 865,88
2022	24 460 128,45	0,00	3 500 000,00	8 387 865,88
2023	20 430 000,00	0,00	3 500 000,00	6 305 865,88
2024	17 030 000,00	0,00	3 500 000,00	4 975 737,43
2025	14 030 000,00	0,00	3 500 000,00	4 875 737,43
2026	11 030 000,00	0,00	3 500 000,00	5 175 737,43
2027	8 030 000,00	0,00	3 500 000,00	5 275 737,43
2028	5 300 000,00	0,00	3 000 000,00	4 875 737,43
2029	3 300 000,00	0,00	3 000 000,00	4 745 737,43
2030	1 300 000,00	0,00	3 000 000,00	5 345 737,43
2031	0,00	0,00	3 500 000,00	6 445 737,43

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1)) + ((5.1) + (5.1))}{([1] - (15.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2)}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	2,70%	3,80%	3,98%	TAK	TAK
2017	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	3,82%	3,68%	3,87%	TAK	TAK
2018	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	3,83%	3,12%	3,30%	TAK	TAK
2019	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	3,83%	3,45%	3,45%	TAK	TAK
2020	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	4,95%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2021	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	5,55%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2022	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	3,83%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2023	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	3,83%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2024	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	3,83%	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2025	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	3,83%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2026	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	3,65%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2027	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	3,65%	3,77%	3,77%	TAK	TAK
2028	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	3,20%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2029	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	3,20%	3,50%	3,50%	TAK	TAK
2030	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	3,20%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2031	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	3,65%	3,20%	3,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2016	0,00	0,00	61 861 385,00	9 857 325,00	2 345 871,00	1 345 052,00	1 000 819,00	0,00	8 186 127,00	621 774,00		
2017	2 700 000,00	2 582 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	1 587 708,00	0,00	1 587 708,00	1 587 708,00	82 292,00	0,00		
2018	2 700 000,00	2 082 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2019	2 700 000,00	2 082 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2020	3 500 000,00	2 882 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2021	4 200 000,00	2 782 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2024	3 300 000,00	3 300 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2025	3 300 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2026	3 100 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2027	3 100 000,00	3 000 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2028	2 600 000,00	2 600 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2029	2 600 000,00	2 000 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2030	2 600 000,00	2 000 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		
2031	3 100 000,00	1 300 000,00	62 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	1 693 572,00	1 502 212,00	1 502 212,00	912 589,00	912 589,00	912 589,00	1 720 997,00	1 471 693,00	1 471 693,00
2017	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2016	0,00	0,00	0,00	249 304,00	249 304,00	249 304,00	249 304,00	0,00	0,00				
2017	200 000,00	170 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U 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 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