

**UCHWAŁA NR IV/24/15  
RADY POWIATU W SULĘCINIE**

z dnia 27 stycznia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2015-2024**

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 tj. z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 t. j. z późn. zm.), Rada Powiatu w Sulęcinie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sulęcińskiego na lata 2015-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały, obejmującą objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015-2024 zawarta została w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXVIII/230/13 Rady Powiatu w Sulęcinie z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2024.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

**Tadeusz Dąbrós**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                                      |                     |   |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                                      |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>3)</sup> | w tym:<br>z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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]                 |                              |   |   |                                |                                      |                     |   |                                |                                   |  |
| Wykonanie 2012   | 35 355 527,90               | 34 396 410,31                | 3 922 890,00  | 71 043,40   | 1 015 334,90                   | 0,00                                 | 14 368 094,00       | 7 843 059,96  | 959 117,59                     | 30 384,04                         | 928 733,52   |
| Wykonanie 2013   | 40 515 433,90               | 35 045 938,97                | 4 205 899,00  | 131 374,10  | 1 075 408,29                   | 0,00                                 | 13 957 787,00       | 8 357 310,50  | 5 469 494,93                   | 2 377,13                          | 5 467 117,80   |
| Plan 3 kw. 2014  | 46 844 429,88               | 35 078 065,58                | 4 436 774,00  | 110 000,00  | 1 097 815,39                   | 0,00                                 | 13 291 231,00       | 8 681 577,48  | 11 766 364,30                  | 500 639,00                        | 11 259 725,30  |
| Wykonanie 2014   | 41 302 991,19               | 35 825 071,57                | 4 300 000,00  | 140 000,00  | 1 140 202,00                   | 0,00                                 | 13 291 231,00       | 8 154 359,88  | 5 477 919,62                   | 640,00                            | 5 477 279,62   |
| 2015             | 40 709 128,03               | 35 780 000,00                | 4 707 701,00  | 150 000,00  | 1 149 233,00                   | 0,00                                 | 13 152 154,00       | 9 353 549,00  | 4 929 128,03                   | 400 000,00                        | 4 529 128,03   |
| 2016             | 41 683 000,00               | 36 630 000,00                | 4 720 000,00  | 153 000,00  | 1 178 702,00                   | 0,00                                 | 13 415 197,00       | 8 459 216,00  | 5 053 000,00                   | 100 000,00                        | 5 053 000,00   |
| 2017             | 38 200 000,00               | 37 500 000,00                | 4 300 000,00  | 156 060,00  | 1 202 276,00                   | 0,00                                 | 13 683 497,00       | 8 628 400,00  | 700 000,00                     | 0,00                              | 700 000,00   |
| 2018             | 38 240 000,00               | 38 240 000,00                | 4 304 870,00  | 159 182,00  | 1 230 000,00                   | 0,00                                 | 13 957 166,00       | 8 399 747,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2019             | 38 620 000,00               | 38 620 000,00                | 4 412 492,00  | 162 365,00  | 1 250 000,00                   | 0,00                                 | 14 236 309,00       | 8 609 740,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2020             | 38 636 000,00               | 38 636 000,00                | 4 522 804,00  | 165 612,00  | 1 270 000,00                   | 0,00                                 | 14 521 036,00       | 8 824 984,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2021             | 38 712 000,00               | 38 712 000,00                | 4 635 875,00  | 168 924,00  | 1 300 000,00                   | 0,00                                 | 14 811 456,00       | 9 045 608,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2022             | 38 858 180,00               | 38 858 180,00                | 4 751 772,00  | 172 302,00  | 1 320 000,00                   | 0,00                                 | 15 107 685,00       | 9 271 749,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2023             | 39 212 552,00               | 39 212 552,00                | 4 870 566,00  | 175 748,00  | 1 350 000,00                   | 0,00                                 | 15 409 839,00       | 9 503 543,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2024             | 39 757 540,00               | 39 757 540,00                | 4 992 330,00  | 179 263,00  | 1 370 000,00                   | 0,00                                 | 15 718 036,00       | 9 741 132,00  | 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  |   |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |                                |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>4)</sup> |                                       | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |
| 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 2012   | 36 396 250,41               | 32 528 152,82                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 1 155 713,84                          | 1 155 713,84   | 0,00  | 0,00   | 3 868 097,59                   |
| Wykonanie 2013   | 43 835 827,79               | 33 417 545,29                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 749 448,06                            | 749 448,06   | 0,00  | 0,00   | 10 418 282,50                  |
| Plan 3 kw. 2014  | 47 344 429,88               | 34 567 127,97                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 550 000,00                            | 550 000,00   | 0,00  | 0,00   | 12 777 301,91                  |
| Wykonanie 2014   | 41 802 991,19               | 33 809 180,03                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 550 000,00                            | 550 000,00   | 0,00  | 0,00   | 7 993 811,16                   |
| 2015             | 41 729 128,03               | 33 556 412,23                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 500 000,00                            | 500 000,00   | 0,00  | 0,00   | 8 172 715,80                   |
| 2016             | 40 643 000,00               | 33 170 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 450 000,00                            | 450 000,00   | 0,00  | 0,00   | 7 473 000,00                   |
| 2017             | 36 426 300,00               | 33 750 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 400 000,00                            | 400 000,00   | 0,00  | 0,00   | 2 676 300,00                   |
| 2018             | 36 476 000,00               | 34 221 600,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 410 000,00                            | 410 000,00   | 0,00  | 0,00   | 2 254 400,00                   |
| 2019             | 36 756 000,00               | 36 244 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 360 000,00                            | 360 000,00   | 0,00  | 0,00   | 512 000,00                     |
| 2020             | 36 300 000,00               | 36 300 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 310 000,00                            | 310 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2021             | 36 412 000,00               | 36 412 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 260 000,00                            | 260 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2022             | 36 958 180,00               | 36 958 180,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 210 000,00                            | 210 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2023             | 37 512 552,00               | 37 512 552,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 100 000,00                            | 100 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |
| 2024             | 38 075 240,00               | 38 075 240,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 50 000,00                             | 50 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00                           |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                            |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
|                  |                            |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                |                                    | na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu |   | na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu |   | na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu |   | na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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]  |                                    |   |   |   |   |   |   |   |
| Wykonanie 2012   | -1 040 722,51              | 8 445 306,29                   | 0,00                               | 0,00                                      | 8 445 306,29  | 1 040 722,51                              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| Wykonanie 2013   | -3 320 393,89              | 6 564 583,78                   | 0,00                               | 0,00                                      | 6 564 583,78  | 3 320 393,89                              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2014  | -500 000,00                | 900 000,00                     | 0,00                               | 0,00                                      | 900 000,00  | 500 000,00                                | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| Wykonanie 2014   | -500 000,00                | 1 049 408,70                   | 0,00                               | 0,00                                      | 1 049 408,70  | 500 000,00                                | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2015             | -1 020 000,00              | 1 520 000,00                   | 0,00                               | 0,00                                      | 1 520 000,00  | 1 020 000,00                              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2016             | 1 040 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2017             | 1 773 700,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2018             | 1 764 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2019             | 1 864 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2020             | 2 336 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2021             | 2 300 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2022             | 1 900 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2023             | 1 700 000,00               | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2024             | 1 682 300,00               | 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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |   |  |  |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|--|--|--|---|
|                  |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:  |  |  | 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 <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup> |  |   |
| 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]   |  |  |  |   |
| Wykonanie 2012   | 840 000,00                    | 840 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2013   | 2 090 000,00                  | 2 090 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2014  | 400 000,00                    | 400 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| Wykonanie 2014   | 400 000,00                    | 400 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2015             | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2016             | 1 040 000,00                  | 1 040 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2017             | 1 773 700,00                  | 1 773 700,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2018             | 1 764 000,00                  | 1 764 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2019             | 1 864 000,00                  | 1 864 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 2 336 000,00                  | 2 336 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 2 300 000,00                  | 2 300 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 1 900 000,00                  | 1 900 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 1 682 300,00                  | 1 682 300,00   | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup> |
| Lp               | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2  |
| Formuła          |                          |   | [1.1] - [2.1]   | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])  |
| Wykonanie 2012   | 19 350 000,00            | 0,00  | 1 868 257,49  | 10 313 563,78  |
| Wykonanie 2013   | 17 260 000,00            | 0,00  | 1 628 393,68  | 8 192 977,46   |
| Plan 3 kw. 2014  | 16 860 000,00            | 0,00  | 510 937,61  | 1 410 937,61   |
| Wykonanie 2014   | 16 860 000,00            | 0,00  | 2 015 891,54  | 3 065 300,24   |
| 2015             | 16 360 000,00            | 0,00  | 2 223 587,77  | 3 743 587,77   |
| 2016             | 15 320 000,00            | 0,00  | 3 460 000,00  | 3 460 000,00   |
| 2017             | 13 546 300,00            | 0,00  | 3 750 000,00  | 3 750 000,00   |
| 2018             | 11 782 300,00            | 0,00  | 4 018 400,00  | 4 018 400,00   |
| 2019             | 9 918 300,00             | 0,00  | 2 376 000,00  | 2 376 000,00   |
| 2020             | 7 582 300,00             | 0,00  | 2 336 000,00  | 2 336 000,00   |
| 2021             | 5 282 300,00             | 0,00  | 2 300 000,00  | 2 300 000,00   |
| 2022             | 3 382 300,00             | 0,00  | 1 900 000,00  | 1 900 000,00   |
| 2023             | 1 682 300,00             | 0,00  | 1 700 000,00  | 1 700 000,00   |
| 2024             | 0,00                     | 0,00  | 1 682 300,00  | 1 682 300,00   |

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

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań   |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | 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 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 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          | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$   | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$  |  | $\frac{[(2.1.1.) - (15.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$   | $\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)}{[(1) - (15.1.1)]}$   | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]   | [9.6] – [9.4]  | [9.6.1] – [9.4]   |
| Wykonanie 2012   | 5,64%  | 5,64%   | 0,00   | 5,64%  | 5,37%  | 0,00%   | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2013   | 7,01%  | 7,01%   | 0,00   | 7,01%  | 4,03%  | 0,00%   | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Plan 3 kw. 2014  | 2,03%  | 2,03%   | 0,00   | 2,03%  | 2,16%  | 0,00%   | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2014   | 2,30%  | 2,30%   | 0,00   | 2,30%  | 4,88%  | 0,00%   | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| 2015             | 2,46%  | 2,46%   | 0,00   | 2,46%  | 6,44%  | 3,85%   | 4,76%  | TAK  | TAK   |
| 2016             | 3,57%  | 3,57%   | 0,00   | 3,57%  | 8,54%  | 4,21%   | 5,12%  | TAK  | TAK   |
| 2017             | 5,69%  | 5,69%   | 0,00   | 5,69%  | 9,82%  | 5,71%   | 6,62%  | TAK  | TAK   |
| 2018             | 5,69%  | 5,69%   | 0,00   | 5,69%  | 10,51%   | 8,27%   | 8,27%  | TAK  | TAK   |
| 2019             | 5,76%  | 5,76%   | 0,00   | 5,76%  | 6,15%  | 9,62%   | 9,62%  | TAK  | TAK   |
| 2020             | 6,85%  | 6,85%   | 0,00   | 6,85%  | 6,05%  | 8,83%   | 8,83%  | TAK  | TAK   |
| 2021             | 6,61%  | 6,61%   | 0,00   | 6,61%  | 5,94%  | 7,57%   | 7,57%  | TAK  | TAK   |
| 2022             | 5,43%  | 5,43%   | 0,00   | 5,43%  | 4,89%  | 6,05%   | 6,05%  | TAK  | TAK   |
| 2023             | 4,59%  | 4,59%   | 0,00   | 4,59%  | 4,34%  | 5,63%   | 5,63%  | TAK  | TAK   |
| 2024             | 4,36%  | 4,36%   | 0,00   | 4,36%  | 4,23%  | 5,06%   | 5,06%  | 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 <sup>10)</sup> | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |  |              |              |              |              |  |  |                                    |
|------------------|--|---|--|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|------------------------------------|
|                  |  | w tym na:   |  | z tego:  |  |              |              |              |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | 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 <sup>11)</sup> | 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]  |              |              |              |              |  |  |                                    |
| Wykonanie 2012   | 0,00   | 0,00  | 19 726 072,38  | 3 346 957,88   | 1 904 000,00   | 952 000,00   | 952 000,00   | 952 000,00   | 2 732 523,97 | 146 077,73                                       |  |                                    |
| Wykonanie 2013   | 0,00   | 0,00  | 20 654 512,35  | 3 278 494,77   | 6 505 422,29   | 1 465 444,91 | 5 039 977,38 | 5 039 977,38 | 5 048 410,12 | 329 895,00                                       |  |                                    |
| Plan 3 kw. 2014  | 0,00   | 0,00  | 21 722 858,62  | 3 961 594,95   | 5 981 046,20   | 362 162,95   | 5 618 883,25 | 5 578 883,25 | 7 048 953,66 | 149 465,00                                       |  |                                    |
| Wykonanie 2014   | 0,00   | 0,00  | 21 733 858,62  | 3 961 594,95   | 5 981 046,20   | 362 162,95   | 5 618 883,25 | 5 578 883,25 | 2 265 462,91 | 149 465,00                                       |  |                                    |
| 2015             | 0,00   | 0,00  | 21 868 085,06  | 3 052 269,49   | 3 309 387,19   | 71 618,70    | 3 237 768,49 | 3 237 768,49 | 4 918 403,31 | 16 544,00  |  |                                    |
| 2016             | 1 040 000,00   | 1 040 000,00  | 21 829 068,55  | 3 098 053,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 7 473 000,00 | 0,00   |  |                                    |
| 2017             | 1 773 700,00   | 1 773 700,00  | 22 465 000,00  | 3 144 520,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2 676 300,00 | 0,00   |  |                                    |
| 2018             | 1 764 000,00   | 1 764 000,00  | 22 690 000,00  | 3 191 692,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2 254 400,00 | 0,00   |  |                                    |
| 2019             | 1 864 000,00   | 1 864 000,00  | 22 920 000,00  | 3 239 567,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 512 000,00   | 0,00   |  |                                    |
| 2020             | 2 336 000,00   | 2 336 000,00  | 23 150 000,00  | 3 288 161,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00   |  |                                    |
| 2021             | 2 300 000,00   | 2 300 000,00  | 23 382 000,00  | 3 337 483,50   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00   |  |                                    |
| 2022             | 1 900 000,00   | 1 900 000,00  | 23 620 000,00  | 3 387 550,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00   |  |                                    |
| 2023             | 1 700 000,00   | 1 700 000,00  | 23 857 000,00  | 3 438 350,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00   |  |                                    |
| 2024             | 1 682 300,00   | 1 682 300,00  | 24 095 000,00  | 3 489 930,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 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 <sup>14)</sup> |   |   | 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          |   |   |   |   |   |  |   |   |   |
| Wykonanie 2012   | 1 269 943,53  | 1 195 701,13                                  | 1 195 701,13  | 303 324,00  | 297 763,49                                    | 297 763,49   | 977 223,53  | 859 759,68  | 977 223,53  |
| Wykonanie 2013   | 1 524 365,57  | 1 395 004,04                                  | 1 395 004,04  | 4 684 027,30  | 4 606 896,84                                  | 4 606 896,84   | 1 784 949,27  | 1 591 907,79  | 1 784 949,27  |
| Plan 3 kw. 2014  | 1 985 408,55  | 1 940 157,20                                  | 1 783 476,74  | 9 930 725,30  | 9 352 263,40                                  | 6 008 171,82   | 829 708,31  | 712 413,71  | 712 413,71  |
| Wykonanie 2014   | 1 458 190,95  | 1 412 939,60                                  | 1 412 939,60  | 5 128 787,24  | 5 128 787,24                                  | 3 004 500,00   | 829 708,31  | 712 413,71  | 712 413,71  |
| 2015             | 2 694 012,20  | 2 431 744,57                                  | 791 416,83  | 3 055 616,38  | 2 521 547,07                                  | 2 521 547,07   | 1 855 540,58  | 1 592 200,29  | 83 622,55   |
| 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  |

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 poz. 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 <sup>15)</sup> | 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          |   |   |   |   |  |   |  |  |  |
| Wykonanie 2012   | 2 287 407,65  | 1 909 765,67  | 2 258 133,65  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2013   | 7 739 624,93  | 5 728 681,15  | 5 728 681,15  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2014  | 8 617 976,74  | 7 214 263,40  | 5 070 171,82  | 1 546 528,40  | 0,00   | 1 320 391,13  | 1 320 391,13   | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2014   | 8 617 976,74  | 7 214 263,40  | 5 070 171,82  | 1 546 528,40  | 0,00   | 1 320 391,13  | 1 320 391,13   | 0,00   | 0,00   |
| 2015             | 3 055 616,38  | 2 521 547,07  | 2 621 547,07  | 797 409,60  | 797 409,60   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 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   |

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:<br><br>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. Nr 112, poz. 654, 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          |   |  |   |  |  |   |  |   |   |
| Wykonanie 2012   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2013   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2014  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2014   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2015             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 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  |

| 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 <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |  |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2   | 14.3.3   | 14.4  |
| Formula          |  |  |   |  |  |  |   |
| Wykonanie 2012   | 2 990 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2013   | 2 090 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2014  | 400 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2014   | 400 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2015             | 500 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2016             | 1 040 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2017             | 1 773 700,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2018             | 1 764 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 1 864 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2020             | 2 336 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 2 300 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 1 900 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 1 700 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 1 682 300,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy <sup>17)</sup> |   |   |
|------------------|---|---|---|
|                  | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.   | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup> | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup> |
| Lp               | 16.1  | 16.2  | 16.3  |
| Formuła          | $[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$   | $[9.6] - [9.4]$   | $[9.6.1] - [9.4]$   |
| Wykonanie 2012   |   |   |   |
| Wykonanie 2013   |   |   |   |
| Plan 3 kw. 2014  |   |   |   |
| Wykonanie 2014   |   |   |   |
| 2015             |   |   |   |
| 2016             |   |   |   |
| 2017             |   |   |   |
| 2018             |   |   |   |
| 2019             |   |   |   |
| 2020             |   |   |   |
| 2021             |   |   |   |
| 2022             |   |   |   |
| 2023             |   |   |   |
| 2024             |   |   |   |

\* 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. Automatem 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 wieloletnich.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015   | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 6 666 324,05             | 3 309 387,19 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 320 793,74             | 71 618,70    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 4 345 530,31             | 3 237 768,49 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 6 601 324,05             | 3 284 387,19 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 320 793,74             | 71 618,70    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.1 | Internet dla mieszkańców - udostępnienie Internetu   | Starostwo Powiatowe w Sulęcinie           | 2012             | 2015 | 182 318,55               | 38 972,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.2 | PI-PWP TRANSADAPT - aktywizacja osób bezrobotnych  | Powiatowy Urząd Pracy w Sulęcinie         | 2012             | 2015 | 2 110 386,49             | 20 550,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.3 | Przyjazne krajobrazy Nowej Ameryki   | sulęciński                                | 2014             | 2015 | 28 088,70                | 12 096,70    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 4 280 530,31             | 3 212 768,49 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.1 | Internet dla mieszkańców - udostępnienie Internetu   | Starostwo Powiatowe w Sulęcinie           | 2012             | 2015 | 3 347 076,80             | 2 900 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.2 | Przyjazne krajobrazy Nowej Ameryki   | sulęciński                                | 2014             | 2015 | 933 453,51               | 312 768,49   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego |   |                  |      | 65 000,00                | 25 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 65 000,00                | 25 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |
| 1.3.2.1 | Modernizacja dachu w Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym w Sulęcinie                          | sulęciński                                | 2014             | 2015 | 65 000,00                | 25 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 000,00        |

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sulęcińskiego na lata 2015-2024**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu (zwana wpf) przygotowana została na lata 2015 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 t.j. z późn. zm.).

Z brzmienia przepisu wynika, że prognoza winna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat (2015-2018), jednak okres objęty wpf nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Ponadto z uwagi na fakt, że częścią wpf jest prognoza kwoty długu – okres prognozowania obejmuje czas na który zaciągnięto zobowiązania. I tak Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sulęcińskiego sporządzona została na lata 2015-2024, bowiem do roku 2024r. zaplanowano spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wcześniej wyemitowanych obligacji.

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

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2016-2024 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

### **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

Dochody bieżące zaplanowano przyjmując corocznie ok.2,5% wskaźnik wzrostu. W latach 2017-2024 wskaźnik wzrostu jest na poziomie ok 1.5% ze względu na fakt, że w tak odległej perspektywie trudno przewidzieć jak będzie się kształtowała sytuacja ekonomiczna.

W dochodach majątkowych w 2015 r. zaplanowano dotacje na inwestycje. I tak po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych LRPO, PO RYBY, Fundusz Kultury Fizycznej i Sportu oraz ze środków od Gmin Powiatu Sulęcińskiego. Dzięki zastosowanemu montażowi finansowemu udało się zaplanować na rok 2015 r. zadania inwestycyjne za kwotę ok.8 mln przy minimalnym planowanym udziale finansowym powiatu.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na



wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (Rozdz.75019,75020). Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

W latach 2016-2024 dokonano indeksacji poszczególnych pozycji.

Po analizie budżetów historycznych przyjęto dla poszczególnych kategorii wydatków następujące wskaźniki:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane –przyjęto corocznie ok. 1 %,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST- przyjęto corocznie ok. 1%
- wydatki bieżące – corocznie ok. 1%, przy czym w latach 2015 i 2017 planowane jest znaczne ograniczenie wydatków bieżących głównie na zakupie materiałów i wyposażenia oraz remontach bieżących.

Poprawa sytuacji finansowej i możliwość zwiększenia planów na bieżąca działalność następuje od roku 2020.

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

Zarząd Powiatu w 2013 r. przeprowadził restrukturyzację zadłużenia , poprzez uzyskanie z banków zgody na zmianę harmonogramów spłaty. Zmiana dotyczy karencji w spłacie zobowiązań z tytułu kredytów (bez obligacji) w latach 2014-2015 oraz zmiany wysokości obciążenia poszczególnych rat kredytowych. Okres kredytowania nie uległ zmianie.

Zarząd Powiatu planuje wykup w 2015 r. obligacji w wysokości 500.000 zł (obligacje których wykup przypada w 2016 r.). Taki sposób spłaty zobowiązań zapewnia spełnienie przez Powiat wymogów art. 243 ufp. w latach 2015 i kolejnych objętych wieloletnią prognozą finansową.

Wydatki związane z przedsięwzięciami ujęte zostały w załączniku nr 2 do uchwały-zarówno bieżące jak i majątkowe.

### **3. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe wieloletnie w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Ponadto w latach 2016, i kolejnych ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2016 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje, głównie na inwestycje drogowe.

### **4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

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

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu

w art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma naruszenia powyższego zapisu.

### **5. Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.520.000 zł w roku 2015. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

### **6. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto jedynie przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, a także wykup wyemitowanych obligacji. Ostatnie raty kapitałowe oraz wykup obligacji, w badanym okresie, zostały zaplanowane na rok 2024. Szczegółowe wartości dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

### **7. Relacja z art. 243. Ustawy**

W 2014 r. oraz latach kolejnych objętych prognozą łączna kwota spłat kredytów i pożyczek, wykupów obligacji wraz z należnymi w danym roku odsetkami nie przekracza wskaźnika ustawowego określonego w art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 t.j. z późn. zm.)