

**Uchwała Nr XV.72.2015
Rady Powiatu Leskiego
z dnia 18 grudnia 2015 r.**

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leskiego
na lata 2016–2030***

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1445)

**Rada Powiatu
uchwala, co następuje**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Leskiego wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016–2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art.228 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody oraz odprowadzania ścieków komunalnych,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 13 000 zł;
 - b) ubezpieczenia majątku do kwoty 175 000 zł;
 - c) Lex dla samorządu do kwoty 15 000 zł;
 - d) obsługi prawnej do kwoty 36 900 zł.

§ 3

Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Leskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art.228 ust.2 ustawy o finansach publicznych;

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody oraz odprowadzania ścieków komunalnych,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

- d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
- a) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 10 500,- zł;
 - b) usług sieci telefonii komórkowej do kwoty 8 000,- zł;
 - c) usług telekomunikacyjnych do kwoty 9 000,- zł;
 - d) dzierżawy łączy telefonicznych do kwoty 15 000,- zł;
 - e) usług dostępu do Internetu do kwoty 7 000,- zł;
 - f) najmu lokali biurowych do kwoty 120 000,- zł;
 - g) ubezpieczenie mienia do kwoty 150 000,- zł;
 - h) podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników do kwoty 30 000,- zł;
 - i) wykonywania badań, orzeczeń z zakresu medycyny pracy i szczepień ochronnych oraz orzecznictwa lekarskiego do kwoty 25 000,- zł;
 - j) usług certyfikacyjnych i znakowania czasem – weryfikacja bezpiecznego podpisu elektronicznego do kwoty 3 000,- zł;
 - k) usługi odśnieżania dróg powiatowych do kwoty 360 000,- zł;
 - l) dzierżawy i remontu masztu antenowego do kwoty 5 000,- zł;
 - ł) kupna paliw płynnych do kwoty 70 000,- zł;
 - m) wsparcia technicznego dla oprogramowań użytkowych i sprzętu informatycznego do kwoty 20 000,- zł;
 - n) hostingu do kwoty 1 000,- zł;
 - o) konta pocztowego e-mail do kwoty 500,- zł.

§ 4

Uchyla się uchwałę Nr III.9.2014 Rady Powiatu w Lesku z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leskiego na lata 2015-2030.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Marek Małecki

**1)
Wieloletnia Prognoza Finansowa**

**Uchwała Nr XV.72.2015 Rady Powiatu Leskiego z dn. 18-12-2015 r. sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leskiego na lata 2016 - 2030**

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2013	31 395 646,23	26 188 848,36	2 371 324,00	53 878,03	0,00	0,00	13 249 332,00	10 175 609,86	5 206 797,87	995 554,00	4 542 899,47
Wykonanie 2014	27 883 490,45	26 192 149,72	2 503 855,00	100 000,00	1 010 000,00	0,00	12 792 345,00	10 041 045,62	1 691 340,73	143 395,00	1 119 444,00
Plan 3 kw. 2015	35 045 394,91	27 341 050,91	2 835 585,00	300 000,00	1 691 129,00	0,00	12 669 945,00	702 474,51	7 704 344,00	6 000 000,00	1 655 000,00
Wykonanie 2015	35 944 653,38	27 313 819,38	2 835 585,00	300 000,00	1 691 129,00	0,00	12 669 945,00	689 085,53	8 630 834,00	6 000 000,00	1 655 000,00
2016	29 663 986,45	25 059 066,45	2 921 549,00	100 000,00	1 082 200,00	0,00	12 929 915,00	5 818 537,00	4 604 900,00	4 600 000,00	4 900,00
2017	30 695 400,00	27 695 400,00	2 500 000,00	50 000,00	1 113 000,00	0,00	13 000 000,00	11 032 400,00	3 000 000,00	2 700 000,00	300 000,00
2018	31 388 014,00	27 888 014,00	2 500 000,00	50 000,00	1 168 000,00	0,00	13 000 000,00	11 170 014,00	3 500 000,00	2 800 000,00	700 000,00
2019	31 185 725,00	28 185 725,00	2 500 000,00	50 000,00	1 195 000,00	0,00	13 000 000,00	11 440 725,00	3 000 000,00	2 500 000,00	500 000,00
2020	31 816 825,00	29 116 825,00	2 500 000,00	50 000,00	1 214 000,00	0,00	13 000 000,00	12 352 825,00	2 700 000,00	2 450 000,00	250 000,00
2021	31 528 000,00	29 328 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 228 000,00	0,00	13 000 000,00	12 550 000,00	2 200 000,00	1 900 000,00	300 000,00
2022	31 999 000,00	29 849 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 249 000,00	0,00	13 000 000,00	13 050 000,00	2 150 000,00	1 800 000,00	350 000,00
2023	32 436 000,00	30 388 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 288 000,00	0,00	13 000 000,00	13 550 000,00	2 048 000,00	1 850 000,00	198 000,00
2024	33 196 000,00	31 216 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 316 000,00	0,00	13 000 000,00	14 350 000,00	1 980 000,00	1 720 000,00	260 000,00
2025	34 179 000,00	32 074 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 324 000,00	0,00	13 000 000,00	15 200 000,00	2 105 000,00	1 938 000,00	167 000,00
2026	35 175 000,00	32 955 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 355 000,00	0,00	13 000 000,00	16 050 000,00	2 220 000,00	2 010 000,00	210 000,00
2027	36 173 000,00	33 960 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 360 000,00	0,00	13 000 000,00	17 050 000,00	2 213 000,00	1 988 000,00	225 000,00
2028	37 991 500,00	34 811 000,00	2 500 000,00	50 000,00	1 411 000,00	0,00	13 000 000,00	17 850 000,00	3 180 500,00	1 720 000,00	1 460 500,00
2029	38 679 654,57	35 467 533,00	2 500 000,00	50 000,00	1 425 000,00	0,00	13 000 000,00	18 492 533,00	3 212 121,57	1 780 000,00	1 432 121,57
2030	37 180 248,22	35 180 248,22	2 500 000,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	13 000 000,00	18 180 248,22	2 000 000,00	1 500 000,00	500 000,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		2	w tym:									
			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	
Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach o działalności ekonomicznej, w wysokości w której nie podlega zmianom orzeczą z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z tytułu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z tytułu 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)											
Wykonanie 2013	31 468 157,81	25 825 210,34	0,00	0,00	X	745 565,73	745 565,73	0,00	0,00	5 642 947,47		
Wykonanie 2014	27 907 494,84	25 930 368,12	0,00	0,00	X	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 977 126,72		
Plan 3 kw. 2015	35 090 333,72	27 000 389,72	0,00	0,00	X	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	8 089 944,00		
Wykonanie 2015	35 852 246,19	27 085 024,19	0,00	0,00	X	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	8 767 222,00		
2016	29 741 072,41	25 047 572,41	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	4 693 500,00		
2017	29 845 400,00	26 529 500,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	3 315 900,00		
2018	30 468 014,00	26 680 012,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	3 788 002,00		
2019	30 447 725,00	26 961 880,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	3 485 845,00		
2020	31 068 825,00	27 722 066,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	3 346 759,00		
2021	30 908 000,00	28 040 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 868 000,00		
2022	30 957 000,00	28 440 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 517 000,00		
2023	31 204 000,00	29 040 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 164 000,00		
2024	32 038 000,00	29 840 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 198 000,00		
2025	33 135 800,00	30 640 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 495 800,00		
2026	33 254 600,00	31 540 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	1 714 600,00		
2027	34 340 280,00	32 540 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	1 800 280,00		
2028	35 691 000,00	33 340 000,00	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 351 000,00		
2029	37 451 854,41	34 806 854,41	0,00	0,00	X	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	2 645 000,00		
2030	37 180 248,22	33 730 248,22	0,00	0,00	X	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 450 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:			4.3	w tym:	
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	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			
Wykonanie 2013	[11 -]2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-24 004,39	2 003 081,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 081,37	492 869,79	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2015	-44 938,81	844 938,81	0,00	0,00	0,00	0,00	844 938,81	44 938,81	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	92 407,19	844 938,81	0,00	0,00	0,00	0,00	844 938,81	0,00	0,00	0,00			
2016	-77 105,96	1 860 127,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 127,96	77 105,96	0,00	0,00			
2017	850 000,00	1 051 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 099,00	0,00	0,00	0,00			
2018	920 000,00	1 186 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 209,00	0,00	0,00	0,00			
2019	738 000,00	911 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 313,00	0,00	0,00	0,00			
2020	748 000,00	992 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992 444,00	0,00	0,00	0,00			
2021	620 000,00	1 219 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 575,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 042 000,00	919 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 533,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 232 000,00	621 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 486,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 158 000,00	814 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 486,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 043 200,00	972 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 220,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 920 400,00	62 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 814,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 832 720,00	40 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 760,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 300 500,00	42 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 825,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 227 800,16	493 378,84	0,00	0,00	0,00	0,00	493 378,84	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych, wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				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 ustawy x	
5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
LP	5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	2 461 364,51	2 461 364,51	2 461 364,51	2 461 364,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 010 211,58	1 010 211,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	937 346,00	937 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 783 022,00	1 783 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 901 099,00	1 901 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 106 209,00	2 106 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 649 313,00	1 649 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 740 444,00	1 740 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 839 575,00	1 839 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 961 533,00	1 961 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 853 486,00	1 853 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 972 486,00	1 972 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 015 420,00	2 015 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 983 214,00	1 983 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 873 480,00	1 873 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 343 325,00	2 343 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 721 179,00	1 721 179,00	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

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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2013	17 503 071,78	0,00	363 638,02	363 638,02
Wykonanie 2014	16 492 860,20	0,00	261 781,60	261 781,60
Plan 3 kw. 2015	15 721 651,20	0,00	340 661,19	340 661,19
Wykonanie 2015	15 555 514,20	0,00	228 795,19	228 795,19
2016	15 632 620,16	0,00	11 494,04	11 494,04
2017	14 782 620,16	0,00	1 165 900,00	1 165 900,00
2018	13 862 620,16	0,00	1 208 002,00	1 208 002,00
2019	13 124 620,16	0,00	1 223 845,00	1 223 845,00
2020	12 376 620,16	0,00	1 394 759,00	1 394 759,00
2021	11 756 620,16	0,00	1 288 000,00	1 288 000,00
2022	10 714 620,16	0,00	1 409 000,00	1 409 000,00
2023	9 482 620,16	0,00	1 348 000,00	1 348 000,00
2024	8 324 620,16	0,00	1 376 000,00	1 376 000,00
2025	7 281 420,16	0,00	1 434 000,00	1 434 000,00
2026	5 361 020,16	0,00	1 415 000,00	1 415 000,00
2027	3 528 300,16	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2028	1 227 800,16	0,00	1 471 000,00	1 471 000,00
2029	0,00	0,00	660 678,59	660 678,59
2030	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem dochodów z sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonych dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Lp	8.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2013	10,21%	2,37%	0,00	2,37%	4,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	5,06%	5,06%	0,00	5,06%	1,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	18,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	17,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	7,90%	7,90%	0,00	7,90%	15,55%	7,96%	7,70%	TAK	NIE	
2017	7,59%	7,59%	0,00	7,59%	12,59%	11,70%	11,44%	TAK	TAK	
2018	8,94%	8,94%	0,00	8,94%	12,77%	15,41%	15,16%	TAK	TAK	
2019	7,44%	7,44%	0,00	7,44%	11,94%	13,64%	13,64%	TAK	TAK	
2020	7,48%	7,48%	0,00	7,48%	12,08%	12,43%	12,43%	TAK	TAK	
2021	7,86%	7,86%	0,00	7,86%	10,11%	12,26%	12,26%	TAK	TAK	
2022	8,13%	8,13%	0,00	8,13%	10,03%	11,38%	11,38%	TAK	TAK	
2023	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	9,86%	10,74%	10,74%	TAK	TAK	
2024	7,87%	7,87%	0,00	7,87%	9,33%	10,00%	10,00%	TAK	TAK	
2025	7,77%	7,77%	0,00	7,77%	9,87%	9,74%	9,74%	TAK	TAK	
2026	7,46%	7,46%	0,00	7,46%	9,74%	9,69%	9,69%	TAK	TAK	
2027	6,95%	6,95%	0,00	6,95%	9,42%	9,65%	9,65%	TAK	TAK	
2028	7,85%	7,85%	0,00	7,85%	8,40%	9,68%	9,68%	TAK	TAK	
2029	6,10%	6,10%	0,00	6,10%	6,31%	9,19%	9,19%	TAK	TAK	
2030	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	7,93%	8,04%	8,04%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.4			
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 2013	0,00	0,00	17 126 078,47	0,00	8 797 425,09	1 183 033,09	7 614 392,00	7 614 392,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	16 730 713,96	3 784 710,00	2 150 959,00	1 435 215,00	715 744,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	17 065 931,62	3 980 400,00	380 987,52	380 987,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	17 065 931,62	3 980 400,00	380 987,52	380 987,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	16 239 314,04	3 793 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	850 000,00	850 000,00	17 645 960,00	4 135 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	920 000,00	920 000,00	17 822 400,00	4 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	738 000,00	738 000,00	18 000 650,00	4 387 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	748 000,00	748 000,00	18 180 700,00	4 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	620 000,00	620 000,00	18 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 042 000,00	1 042 000,00	19 260 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 232 000,00	1 232 000,00	19 800 000,00	5 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 158 000,00	1 158 000,00	20 400 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 043 200,00	1 043 200,00	21 000 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 920 400,00	1 920 400,00	21 600 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 832 720,00	1 832 720,00	22 300 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 300 500,00	2 300 500,00	22 500 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 227 800,16	1 227 800,16	23 000 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	23 700 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
			Dochody bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Formula										
Wykonanie 2013		1 477 829,42	1 477 829,42	1 477 829,42	2 034 439,97	2 034 439,97	2 034 439,97	1 477 829,42	1 477 829,42	1 477 829,42
Wykonanie 2014		1 410 738,42	1 410 738,42	1 410 738,42	1 054 444,00	1 054 444,00	1 054 444,00	1 434 719,41	1 434 719,41	1 434 719,41
Plan 3 kw. 2015		702 474,51	702 474,51	702 474,51	702 474,51	702 474,51	702 474,51	702 475,51	702 475,51	702 475,51
Wykonanie 2015		689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53	689 085,53
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2013	2 034 439,97	2 034 439,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 054 444,00	1 054 444,00	1 054 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	49 344,00	49 344,00	49 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	49 344,00	49 344,00	49 344,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Formula											
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 010 211,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	937 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 783 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 901 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 106 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 649 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 740 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 639 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 961 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 853 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 972 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 015 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 983 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 873 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	234 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 721 179,00	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

* 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, 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 łącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

PRZEWODNICĄCY RADY
Marek Malecki

**Objaśnienia
do uchwały Nr XV.72.2015
Rady Powiatu Leskiego
z dnia 18 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leskiego na lata 2016 – 2030**

Prognoza dochodów

Część oświatowa subwencji ogólnej:

Prognozowana kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu na lata 2016 - 2030 została naliczona zgodnie z zasadami przyjętymi w roboczym projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej w roku 2016.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez powiat, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej w okresie objętym prognozą określony został na podstawie:

- analizy danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazywanych w systemie informacji oświatowej (lata: 2011, 2012, 2013, 2014, 2015) oraz prognozy na lata następne,
- analizy danych statystycznych dotyczących liczby uczniów wykazywanych w systemie informacji oświatowej (lata: 2011, 2012, 2013, 2014, 2015) oraz prognozy opartej na informacji uzyskanej z gmin o ilości urodzeń w latach 2001 - 2011.

Część wyrównawcza oraz równoważąca subwencji ogólnej:

Analizując otrzymane kwoty poszczególnych rodzajów subwencji w latach 2010 – 2015 uzyskano informację, że średni wskaźnik wzrostu kwot subwencji w badanym okresie wynosił 102,3%.

- wyrównawcza:

2010 rok - kwota 4 166 656 zł

2011 rok - kwota 3 575 756 zł

2012 rok - kwota 3 552 242 zł

2013 rok - kwota 3 052 295 zł

2014 rok - kwota 2 950 731 zł

2015 rok - kwota 3 265 520 zł

- równoważąca:

2010 rok - kwota 549 772 zł

2011 rok - kwota 895 944 zł

2012 rok - kwota 816 125 zł

2013 rok - kwota 1 338 303 zł

2014 rok - kwota 1 339 622 zł

2015 rok - kwota 1 012 694 zł

Dlatego też w prognozie na lata 2016 – 2030 przyjęto średnioroczny wzrost dochodów z tego tytułu o 2,3 %.

Udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych :

Przy planowaniu dochodów oparto się między innymi na wskaźniku z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2014 – 2017, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi : 2015 r. - 4,6%, 2016 r. – 5,0%, 2017 r. – 5,5%, a w latach następnych przyjęto 5 %.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących , własnych oraz z zakresu administracji rządowej:

Kwoty dotacji celowych dla powiatu zostały naliczone na podstawie analizy wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego , który przedstawiał się następująco:

2007 rok - wzrost o 2,2%,

2008 rok - wzrost o 4,2 %,

2009 rok - wzrost o 3,5 %,

2010 rok - wzrost o 2,6 %

2011 rok - wzrost o 2,8 %

2012 rok - wzrost o 2,7 %

2013 rok - wzrost o 2,4 %

2014 rok - wzrost o 2,2 %

2015 rok - wzrost o 2,3 %

Według opinii ekonomistów i obserwatorów finansowych wzrost inflacji w przyszłych 9 latach może wynieść (2-3%), a według opinii Instytutu Badań Nad Gospodarką Rynkową (3,2%), dlatego też w planowanej prognozie dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych oraz z zakresu administracji rządowej przyjęto średnioroczny wzrost o ok. 2 %.

Dochody własne:

Dochody własne powiatu, takie jak: czynsze, wynajem pomieszczeń na bazę noclegową, opłaty komunikacyjne oszacowano w sposób podobny do ustalenia dochodów podatkowych, a więc uwzględniając przede wszystkim zmiany stawek opłat i ewentualne zmiany wskaźnika ściągalności (windykacji) dochodów tego typu.

Ustalając dochody ze sprzedaży składników majątkowych powiatu przyjęto ilość obiektów przeznaczonych do sprzedaży w poszczególnych latach oraz ich wstępną wycenę.

Z analizy danych ewidencyjnych wynika, że Starostwo Powiatowe w Lesku posiada 8,3465 ha gruntów przeznaczonych pod zabudowę

mieszkańczą jednorodziną podzielonych na 49 działek. Aktualnie sporządzono operaty szacunkowe dla 15 działek z których wynika, że łączna wartość wycenionych działek wynosi kwotę 1 187 500,00 złotych.

Starostwo Powiatowe posiada również grunty przeznaczone pod zabudowę usług turystycznych, tereny sportu i rekreacji oraz tereny zieleni urządzonej o łącznej powierzchni 65,7267 ha, których wartość na podstawie operatu szacunkowego sporządzonego w 2011 roku wynosi 10 822 000,00 złotych.

W zasobach Starostwa znajdują się również grunty przeznaczone pod zabudowę usługowo-przemysłową o łącznej powierzchni 10,1039ha na ogólną wartość 1 302 730,00 złotych. Ponadto Starostwo posiada nieruchomości wycenione, zabudowane m.in. obiekt dawnego „Zespołu Szkół Drzewnych” na kwotę 1 434 950,00 złotych.

W centrum miasta Leska posiadamy 1 lokal użytkowy Nr 9 o powierzchni 103,09 m², zlokalizowany na parterze w budynku handlowo-mieszkalnym przy ul. Rynek 17. Wartość lokalu wraz z udziałem w działce wynosi łącznie 392 000,00 zł.

Dodatkowo posiadamy siedem nieruchomości rolnych o łącznej powierzchni 33,1732 ha, których łączna wartość została określona na kwotę 4 747 594,00 złotych.

Prognoza wydatków.

Wydatki bieżące:

Kalkulując wydatki na poszczególne zadania zastosowano metodę mieszaną tj.: opartą na parametrach i normach budżetowych oraz bazującą na danych z przeszłości.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

Wydatki na wynagrodzenia w jednostkach finansowanych dotacją Wojewody Podkarpackiego ustalone są na podstawie kalkulacyjnej liczby etatów oraz prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia.

Kwestie wydatków płacowych dla pracowników Starostwa Powiatowego reguluje Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych /Dz. U. z 2013r.,poz. 1050 z późn. zm /. Do wyliczeń przyjęto 43 pracowników zatrudnionych w 2015 roku w pełnym wymiarze czasu pracy. W prognozowanym okresie ustalono wzrost wydatków na wynagrodzenia – średnio o 2 %. Prognozowane wydatki na wynagrodzenia w szkołach i placówkach oświatowych ustalono na podstawie analizy przewidywanych wpływów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej.

W pozostałych jednostkach realizujących zadania własne powiatu (Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowy Zarząd Dróg, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie) zaplanowano średnioroczny wzrost wynagrodzeń o 3 %.

Do ustalenia wielkości wydatków rzeczowych posłużono się metodą przyrostową opartą na danych z przeszłości, wiążącą przydział środków na kolejny rok z wydatkami z poprzedniego roku.

Metoda ta polega na przemnożeniu „starego” poziomu wydatków przez wskaźnik wzrostu cen przy uwzględnieniu dodatkowych czynników takich jak:

- ewentualne rozszerzenie zakresu zadań,
- program przedsięwzięć oszczędnościowych.

Wydatki bieżące na obsługę długu:

Wydatki związane ze spłatą odsetek od kredytów ustalono na podstawie zawartych umów z finansującymi bankami. Do wyliczeń przyjęto stawki WIBOR 1M, wielkości marży obowiązujące na dzień sporządzenia WPF.

Wydatki majątkowe:

Prognozowane wydatki na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano na podstawie opracowanych kosztorysów lub szacunkowych wartości.

W większości są to zadania, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

Z powodu braku konkretnych terminów naboru wniosków, na niektóre projekty trudno jest określić okres realizacji.

Przychody:

Kwoty kredytów bankowych, które będą zaciągane w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową stanowią różnicę pomiędzy planowaną spłatą rat kapitału kredytów a planowaną w danym roku budżetowym nadwyżką budżetową.

Rozchody:

W budżetach powiatu, począwszy od roku 2017 zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwotach od 620 000,00 zł w roku 2021 do kwoty 2 300 500,00 zł w roku 2028. Nadwyżki te w całości przeznaczone są na spłatę kredytów w kolejnych latach.

W związku z zaciągnięciem przez Radę Powiatu w 2013 roku kredytu konsolidacyjnego z przeznaczeniem na spłatę części kredytów zaciągniętych w latach poprzednich – rozchody związane ze spłatą rat kapitałowych zostały wydłużone do 2029 roku. W związku z tym zmniejszyły się koszty obsługi długu w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Malecki