

**Uchwała nr        /        /2015**  
**Rady Powiatu w Kłobucku**  
**z dnia        grudnia 2015 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłobuckiego**  
**na lata 2016 - 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.)

**uchwała się, co następuje:**

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kłobuckiego na lata 2016 – 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2.

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2019, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu w Kłobucku do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć (programy, projekty lub zadania), określonych załącznikiem nr 2
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej wysokości 2.000.000 zł
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 1 do wysokości limitu określonego w załączniku stanowiącym wykaz przedsięwzięć do WPF
4. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w pkt 2 do kwoty łącznej w każdej z jednostek 200.000 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kłobucku.

§ 5.

Z dniem 31 grudnia 2015 roku traci moc uchwała Nr 11/III/2014 Rady Powiatu w Kłobucku z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kłobuckiego na lata 2015 – 2026 zmieniona stosownymi uchwałami.

§ 6.

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

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kłobuckiego na lata 2016 – 2027**

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kłobuckiego. Obejmuje ona lata 2016 – 2027, co wynika z prognozy długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Podstawą do wieloletniego prognozowania w latach objętych wieloletnią prognozą finansową były dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Powiatu za lata 2012 – 2014, przewidywanego wykonania 2015 roku oraz danych ujętych w budżecie na 2016 rok.

Dane ujęte jako wykonanie lat 2013 i 2014 oraz plan na 2015 rok wg stanu na dzień 30 września br. zgodne są z faktycznymi danymi wynikającymi ze sprawozdań budżetowych i kwot z budżetu na 2015 rok.

W zakresie przewidywanego wykonania 2015 roku mniejsze, aniżeli zaplanowano w budżecie bieżącego roku wydatki bieżące związane są z przewidywanym mniejszym wykonaniem wydatków na zimowe utrzymanie dróg, obsługę długu oraz wydatków bieżących w Starostwie Powiatowym. W zakresie przewidywanych do wykonania przychodów planuje się mniejsze zaciągnięcie kredytu o kwotę 1.200.000 zł i zastąpienie go przychodami z wolnych środków. Zmiany te związane są z mniejszymi potrzebami finansowymi, aniżeli zakładano wcześniej.

W zakresie planu na 2016 rok z kolei dane wykazane w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2016 rok i zostały opisane w materiałach informacyjnych do tej uchwały.

Należy zauważyć, że zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych począwszy od 2014 roku konieczne jest spełnienie relacji wynikającej z art. 243 tej ustawy a stanowiącej, że spłata rat i odsetek w stosunku do dochodów ogółem danego roku musi być mniejsza bądź równa wskaźnikowi obliczonemu na podstawie średniej z trzech poprzednich lat, a wyliczonemu przy uwzględnieniu różnicy dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatków bieżących do dochodów ogółem.

Obliczona w ten sposób relacja pozwala stwierdzić, że dla Powiatu Kłobuckiego w latach objętych prognozą wskaźnik ten zostaje zachowany zarówno w stosunku do planu 2015 roku, jak i przewidywanego wykonania 2015 roku. Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w poszczególnych latach przedstawia tabela dotycząca Wieloletniej Prognozy Finansowej w kolumnach 9.1 – 9.7.1.

Poszczególne wielkości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiają się w latach następnych następująco:

- 1) Dochody ogółem** - założono stopniowy wzrost dochodów bieżących związany głównie z prognozowanym wzrostem dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z subwencji oświatowej, z tytułu opłaty komunikacyjnej. W roku 2017 założono dochody majątkowe, które przewiduje się otrzymać z gmin Powiatu Kłobuckiego i budżetu państwa w związku z realizacją projektów drogowych mających na celu usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

- 2) **Wydatki ogółem** – założono niewielki wzrost wydatków bieżących. Wydatki majątkowe w roku 2017 uwzględniają inwestycje drogowe współfinansowane ze środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Natomiast na wydatki majątkowe w latach 2018 – 2027 planuje się przeznaczać dochody pozostające po zabezpieczeniu wydatków bieżących i spłat zobowiązań.
- 3) **Wynik budżetu** – w latach 2017 - 2027 planowana jest nadwyżka budżetowa, którą prognozuje się przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki. Natomiast w roku 2016 deficyt w wysokości 717.810 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków.
- 4) **Przychody** planowane są tylko w 2016 roku w kwocie 2.320.000 z, w tym z tytułu wolnych środków w kwocie 820.000 zł oraz z tytułu zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.500.000 zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.
- 5) **Rozchody budżetu** – w 2016 roku zaplanowano 1.602.190 zł na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczki. Największe obciążenie budżetu spłatami zobowiązań będzie miało miejsce do roku 2020, w późniejszych latach spłaty rat kapitałowych ulegają znacznemu zmniejszeniu.
- 6) **Kwota długu** w poszczególnych latach jest pochodną kwoty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań, kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku oraz spłaty rat.

Dług na koniec 2015 roku wyniesie 12.114.276 zł, a na koniec 2016 roku 12.012.086 zł. W latach następnych – w związku z rezygnacją z zaciągania nowych zobowiązań - planowana kwota długu będzie ulegać zmniejszeniu. Całkowita spłata zobowiązań ma nastąpić w 2027 roku.

W 2016 roku spłata rat kapitałowych nastąpi z zaciągniętego na ten cel kredytu. Spłata długu w latach następnych będzie następować z prognozowanej nadwyżki budżetowej.
- 7) **Przeznaczenie nadwyżki budżetowej** – nadwyżka pojawia się od roku 2017 i zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczki.
- 8) **Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** zaplanowane są w 2016 roku w kwocie 30.040.900 zł. W latach następnych planuje się nieznaczny wzrost wydatków z tego tytułu.
- 9) **Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego** obejmują wydatki planowane na funkcjonowanie Starostwa Powiatowego oraz Rady Powiatu. W 2016 roku zaplanowano na ten cel 8.328.629 zł, w latach objętych prognozą przewiduje się nieznaczny wzrost tych wydatków.
- 10) **Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy dotyczące przedsięwzięć** zgodne są z wydatkami ujętymi w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. W 2016 roku jest to kwota 10.350.707 zł, z czego 444.292 zł stanowią wydatki bieżące, 9.906.415 zł stanowią wydatki majątkowe. Ustalenie limitów na lata 2017 – 2018 związane jest z realizacją zadania „Budowa Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej”, którego zakończenie planowane jest właśnie na 2018 rok.
- 11) **Wydatki inwestycyjne kontynuowane** – w 2016 roku wydatki te wyniosą 9.906.415 zł. Wszystkie ujęte w tym punkcie kwoty zgodne są z danymi ujętymi w Wykazie przedsięwzięć do WPF.
- 12) **Nowe wydatki inwestycyjne** – w 2016 roku zaplanowano na te inwestycje kwotę 2.585.591 zł. W kolejnych latach planowane inwestycje to również nowe zadania, na które planuje się przeznaczyć odpowiednio w 2017 roku – 13.775.338 zł, w 2018 roku – 2.813.160 zł, w 2019 roku – 2.859.873 zł.

- 13) **Wydatki majątkowe w formie dotacji** – zaplanowano tu kwotę 2.002.591 zł w 2016 roku zgodnie z projektem budżetu. Kwota ta obejmuje pomoc finansową w formie dotacji celowych dla gmin Powiatu Kłobuckiego na zadania drogowe.
- 14) **Dochody bieżące na programy finansowane z udziałem środków europejskich** wyniosą w 2016 roku 3.206.228 zł, z czego całość stanowią środki europejskie (na wszystkie projekty zostaną dopiero zawarte umowy). Kwoty zgodne są z danymi wynikającymi z projektu budżetu. W latach następnych w związku z planowaną „Budową Zintegrowanego systemu Informacji Przestrzennej” ujęto odpowiednio w budżetach 2017 i 2018 roku kwoty po 47.675 zł, stanowiące 85 % wydatków kwalifikowalnych.
- 15) **Dochody majątkowe na programy finansowane z udziałem środków europejskich** wyniosą w 2016 roku 634.567 zł, z czego całość stanowią środki europejskie. Kwoty zgodne są z danymi wynikającymi z projektu budżetu. W latach następnych zaplanowano na „Budowę Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej” odpowiednio w budżetach 2017 i 2018 roku kwoty 2.417.624 zł i 622.992 zł stanowiące 85 % wydatków kwalifikowalnych.
- 16) **Wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków europejskich** wyniosą w 2016 roku 4.174.259 zł. Wydatki finansowane środkami europejskimi wyniosą w 2016 roku – 3.608.454 zł. W latach 2017 – 2018 planuje się wydatki związane z „Budową Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej”. Obecnie zawarta jest jedynie umowa na realizację projektu Erasmus + „Z polskiej prowincji do centrum Europy” w kwocie 402.226 zł.
- 17) **Wydatki majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków europejskich** wyniosą w 2016 roku 695.608 zł, w tym finansowane środkami europejskimi – 588.667 zł. W latach 2017 – 2018 planuje się wydatki związane z „Budową Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej” w wysokościach odpowiednio 2.845.172 zł i 744.541 zł.
- 18) **Wydatki na wkład krajowy w związku z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków europejskich** obejmują koszty finansowane z własnych środków w ramach wydatków ogółem na realizację projektów europejskich.
- 19) **Splaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zaciągniętych już zobowiązań** nie uwzględniają jedynie spłat rat kapitałowych od planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2016 w kwocie 1.500.000 zł.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	62 763 316	53 055 230	13 700 000	250 000	2 972 235	0	18 870 062	16 191 662	9 708 086	0	9 708 086	
2017	67 500 000	57 500 000	14 700 000	300 000	3 100 000	0	21 000 000	16 700 000	10 000 000	0	10 000 000	
2018	56 922 992	56 300 000	14 700 000	320 000	3 150 000	0	21 100 000	16 700 000	622 992	0	0	
2019	56 400 000	56 400 000	14 700 000	330 000	3 200 000	0	21 100 000	16 800 000	0	0	0	
2020	56 500 000	56 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	56 600 000	56 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	56 700 000	56 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	56 800 000	56 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	56 900 000	56 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	57 000 000	57 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	57 000 000	57 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	57 000 000	57 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	63 481 126	50 989 120	0	0	0	350 000	350 000	0	0	12 492 006	
2017	66 120 510	49 500 000	0	0	0	335 000	335 000	0	0	16 620 510	
2018	54 557 701	51 000 000	0	0	0	390 500	390 500	0	0	3 557 701	
2019	54 359 873	51 500 000	0	0	x	318 800	318 800	0	0	2 859 873	
2020	54 082 835	51 500 000	0	0	x	244 000	244 000	0	0	2 582 835	
2021	54 989 587	51 500 000	0	0	x	152 000	152 000	0	0	3 489 587	
2022	56 130 400	51 700 000	0	0	x	87 600	87 600	0	0	4 430 400	
2023	56 400 000	52 000 000	0	0	x	65 200	65 200	0	0	4 400 000	
2024	56 500 000	52 000 000	0	0	x	49 200	49 200	0	0	4 500 000	
2025	56 600 000	52 000 000	0	0	x	33 200	33 200	0	0	4 600 000	
2026	56 720 000	52 000 000	0	0	x	17 200	17 200	0	0	4 720 000	
2027	56 850 000	52 000 000	0	0	x	6 000	6 000	0	0	4 850 000	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-717 810	2 320 000	0	0	820 000	717 810	1 500 000	0	0	0
2017	1 379 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	2 365 291	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	2 040 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	2 417 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1 610 413	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	569 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 602 190	1 602 190	0	0	0	0	0
2017	1 379 490	1 379 490	0	0	0	0	0
2018	2 365 291	2 365 291	0	0	0	0	0
2019	2 040 127	2 040 127	0	0	0	0	0
2020	2 417 165	2 417 165	0	0	0	0	0
2021	1 610 413	1 610 413	0	0	0	0	0
2022	569 600	569 600	0	0	0	0	0
2023	400 000	400 000	0	0	0	0	0
2024	400 000	400 000	0	0	0	0	0
2025	400 000	400 000	0	0	0	0	0
2026	280 000	280 000	0	0	0	0	0
2027	150 000	150 000	0	0	0	0	0

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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]
2016	12 012 086	0	2 066 110	2 886 110
2017	10 632 596	0	8 000 000	8 000 000
2018	8 267 305	0	5 300 000	5 300 000
2019	6 227 178	0	4 900 000	4 900 000
2020	3 810 013	0	5 000 000	5 000 000
2021	2 199 600	0	5 100 000	5 100 000
2022	1 630 000	0	5 000 000	5 000 000
2023	1 230 000	0	4 800 000	4 800 000
2024	830 000	0	4 900 000	4 900 000
2025	430 000	0	5 000 000	5 000 000
2026	150 000	0	5 000 000	5 000 000
2027	0	0	5 000 000	5 000 000

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 uwzględniania 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - [5.1.1]) + (5.1)}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{(((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ((2.1) + [2.1.2] + [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	3,11%	3,11%	0	3,11%	3,29%	4,15%	4,46%	TAK	TAK
2017	2,54%	2,54%	0	2,54%	11,85%	2,54%	2,85%	TAK	TAK
2018	4,84%	4,84%	0	4,84%	9,31%	5,96%	6,27%	TAK	TAK
2019	4,18%	4,18%	0	4,18%	8,69%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2020	4,71%	4,71%	0	4,71%	8,85%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2021	3,11%	3,11%	0	3,11%	9,01%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2022	1,16%	1,16%	0	1,16%	8,82%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2023	0,82%	0,82%	0	0,82%	8,45%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2024	0,79%	0,79%	0	0,79%	8,61%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	0,76%	0,76%	0	0,76%	8,77%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2026	0,52%	0,52%	0	0,52%	8,77%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2027	0,27%	0,27%	0	0,27%	8,77%	8,72%	8,72%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0	0	30 040 900	8 328 629	10 350 707	444 292	9 906 415	9 906 415	2 585 591	2 002 591		
2017	1 379 490	1 379 490	30 500 000	8 700 000	2 901 260	56 088	2 845 172	2 845 172	13 775 338	0		
2018	2 365 291	2 365 291	30 800 000	8 700 000	800 629	56 088	744 541	744 541	2 813 160	0		
2019	2 040 127	2 040 127	31 000 000	8 900 000	0	0	0	0	2 859 873	0		
2020	2 417 165	2 417 165	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	1 610 413	1 610 413	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	569 600	569 600	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2025	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2026	280 000	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
2027	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0		

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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	3 206 228	3 206 228	0	634 567	634 567	0	4 174 259	3 608 454	402 226
2017	47 675	47 675	0	2 417 624	2 417 624	0	56 088	47 675	0
2018	47 675	47 675	0	622 992	622 992	0	56 088	47 675	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	695 608	588 667	0	672 746	0	672 746	0	0	0
2017	2 845 172	2 417 624	0	435 961	0	435 961	0	0	0
2018	744 541	622 992	0	129 962	0	129 962	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 602 190	0	0	0	0	0	0
2017	1 379 490	0	0	0	0	0	0
2018	2 245 291	0	0	0	0	0	0
2019	1 890 127	0	0	0	0	0	0
2020	2 267 165	0	0	0	0	0	0
2021	1 460 413	0	0	0	0	0	0
2022	389 600	0	0	0	0	0	0
2023	250 000	0	0	0	0	0	0
2024	250 000	0	0	0	0	0	0
2025	250 000	0	0	0	0	0	0
2026	130 000	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0

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

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

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

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

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







L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 268 309,00	9 210 807,00	0,00	0,00	0,00	9 210 807,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 268 309,00	9 210 807,00	0,00	0,00	0,00	9 210 807,00
1.3.2.1	Przebudowa ciągu dróg powiatowych Nr 2046S i 2049S relacji Biała Górna - Lgota - Szarlejka - Kalej - poprawa jakości dróg powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg	2015	2016	6 480 309,00	6 450 807,00	0,00	0,00	0,00	6 450 807,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 2001S Parzymiechy - Zbrojewsko - poprawa jakości drogi powiatowej	Powiatowy Zarząd Dróg	2015	2016	1 987 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	1 970 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej 2053S Przystajń - Kluczna - Kamińsko - poprawa jakości drogi powiatowej	Powiatowy Zarząd Dróg	2015	2016	801 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00