

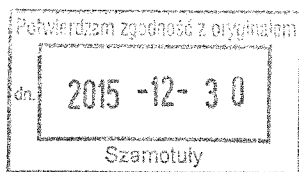
**Uchwała Nr XIII/79/2015**  
**Rady Powiatu Szamotulskiego**  
**z dnia 21 grudnia 2015 roku**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego**  
**na lata 2016 – 2026**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 t. poz. 1445), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 zmiana : Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) Rada Powiatu Szamotulskiego uchwała, co następuje:

- § 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Szamotulskiego obejmującą:
- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej Uchwały;
- § 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej Uchwały.
- § 3.** 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;

- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.
- § 4.** Uchyła się z dniem 1 stycznia 2016 roku Uchwałę Nr II/21/2014 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2023.
- § 5.** Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Szamotulskiego.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.



SKARBNIK POWIATU  
*[Signature]*  
mgr inż. Maria Skrzypczak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XIII/79/2015  
Rady Powiatu Szamotulskiego  
z dnia 21 grudnia 2015 roku

Dokument podpisany elektronicznie

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |              |   |         |                                |               |              |                     |   | w tym:                         |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|--------------|---|---------|--------------------------------|---------------|--------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | 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:        |              | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              | 1.1.1   | 1.1.2        | 1.1.3   | 1.1.3.1 |                                | 1.1.4         | 1.1.5        |                     |   |                                |                                   |  |
| 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             | 75 579 325,00               | 70 993 773,00                | 17 583 324,00   | 900 000,00   | 2 431 116,00  | 0,00    | 29 953 449,00                  | 13 796 488,00 | 4 585 552,00 | 1 723 050,00        | 2 862 502,00  |                                |                                   |  |
| 2017             | 74 056 894,00               | 71 556 894,00                | 17 759 157,00   | 918 000,00   | 2 500 000,00  | 0,00    | 28 979 737,00                  | 14 700 000,00 | 2 500 000,00 | 1 000 000,00        | 1 500 000,00  |                                |                                   |  |
| 2018             | 75 076 198,00               | 71 896 198,00                | 17 936 749,00   | 936 360,00   | 2 500 000,00  | 0,00    | 29 023 089,00                  | 14 700 000,00 | 3 180 000,00 | 1 400 000,00        | 1 500 000,00  |                                |                                   |  |
| 2019             | 74 457 172,00               | 72 177 172,00                | 18 116 116,00   | 955 087,00   | 2 500 000,00  | 0,00    | 29 005 968,00                  | 14 700 000,00 | 2 280 000,00 | 780 000,00          | 1 500 000,00  |                                |                                   |  |
| 2020             | 75 056 727,00               | 72 956 727,00                | 18 297 277,00   | 974 189,00   | 2 500 000,00  | 0,00    | 29 485 261,00                  | 14 700 000,00 | 2 100 000,00 | 600 000,00          | 1 500 000,00  |                                |                                   |  |
| 2021             | 76 205 124,00               | 74 605 124,00                | 18 480 250,00   | 993 673,00   | 0,00  | 0,00    | 31 331 201,00                  | 14 200 000,00 | 1 600 000,00 | 600 000,00          | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |
| 2022             | 78 889 720,00               | 77 289 720,00                | 18 665 053,00   | 1 013 546,00 | 0,00  | 0,00    | 33 711 121,00                  | 14 200 000,00 | 1 600 000,00 | 600 000,00          | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |
| 2023             | 80 802 082,00               | 79 202 082,00                | 18 851 703,00   | 1 033 817,00 | 0,00  | 0,00    | 35 316 562,00                  | 14 200 000,00 | 1 600 000,00 | 600 000,00          | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |
| 2024             | 84 574 049,00               | 82 974 049,00                | 19 040 220,00   | 1 054 493,00 | 0,00  | 0,00    | 38 779 335,00                  | 14 200 000,00 | 1 600 000,00 | 600 000,00          | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |
| 2025             | 87 521 691,00               | 86 521 691,00                | 19 230 623,00   | 1 075 583,00 | 0,00  | 0,00    | 42 015 485,00                  | 14 200 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00                | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |
| 2026             | 90 983 349,00               | 89 983 349,00                | 19 422 929,00   | 1 097 095,00 | 0,00  | 0,00    | 45 163 325,00                  | 14 200 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00                | 1 000 000,00  |                                |                                   |  |

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 <sup>x</sup>   | z tego:  |                                       |  |  |   |            |           |           |               |  | Wydatki majątkowe |
|--|---|--|---------------------------------------|--|--|---|------------|-----------|-----------|---------------|--|-------------------|
|  |   | w tym:   |                                       |  |  |   |            |           |           |               |  |                   |
|  |   | Wydatki bieżące <sup>x</sup>   | 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           |  |                   |
| z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 doleciają z budżetu państwa <sup>y</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto 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 z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | 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                                       | 80 196 230,00   | 69 209 544,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 484 969,00  | 454 969,00 | 0,00      | 0,00      | 10 986 686,00 |  |                   |
| 2017                                       | 71 903 443,00   | 65 243 443,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 584 222,00  | 584 222,00 | 0,00      | 0,00      | 6 660 000,00  |  |                   |
| 2018                                       | 73 122 746,00   | 69 622 746,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 488 881,00  | 488 881,00 | 0,00      | 0,00      | 3 500 000,00  |  |                   |
| 2019                                       | 72 503 720,00   | 68 683 051,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 393 099,00  | 393 099,00 | 0,00      | 0,00      | 3 820 669,00  |  |                   |
| 2020                                       | 73 103 275,00   | 70 103 275,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 299 784,00  | 299 784,00 | 0,00      | 0,00      | 3 000 000,00  |  |                   |
| 2021                                       | 74 796 082,00   | 69 796 082,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 216 356,00  | 216 356,00 | 0,00      | 0,00      | 5 000 000,00  |  |                   |
| 2022                                       | 77 662 148,00   | 72 662 148,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 161 002,00  | 161 002,00 | 0,00      | 0,00      | 5 000 000,00  |  |                   |
| 2023                                       | 79 574 510,00   | 74 123 052,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 107 277,00  | 107 277,00 | 0,00      | 0,00      | 5 451 458,00  |  |                   |
| 2024                                       | 83 807 589,00   | 78 356 131,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 66 232,00   | 66 232,00  | 0,00      | 0,00      | 5 451 458,00  |  |                   |
| 2025                                       | 86 755 231,00   | 81 303 773,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 40 174,00   | 40 174,00  | 0,00      | 0,00      | 5 451 458,00  |  |                   |
| 2026                                       | 90 216 889,00   | 84 765 431,00  | 0,00                                  | 0,00   | x  | 14 116,00   | 14 116,00  | 0,00      | 0,00      | 5 451 458,00  |  |                   |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody <sup>x</sup><br>budżetu | z tego:                                  |   |  |   |  |   |   | w tym: |        |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------|--|---|--|---|--|---|---|--------|--------|
|                  |                            |                                   | Nadwyżka<br>budżetowa z lat<br>ubiegłych | w tym:<br>na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu | Wolne środki, o<br>których mowa w<br>art. 217 ust.2 pkt<br>6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu | Kredyty,<br>pożyczki, emisja<br>papierów <sup>x</sup><br>wartościowych | w tym:<br>na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>dlugu <sup>§x</sup> |        | w tym: |
|                  |                            |                                   |  |   |  |   |  |   |   |        |        |
| Lp               | 3                          | 4                                 |  |   |  |   |  |   |   |        |        |
| Formuła          | [1]-[2]                    | [4.1] + [4.2] + [4.3]<br>+ [4.4]  |  |   |  |   |  |   |   |        |        |
| 2016             | -4 616 905,00              | 6 154 879,00                      | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 6 154 879,00  | 4 616 905,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2017             | 2 153 451,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2018             | 1 953 452,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2019             | 1 953 452,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 1 953 452,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 1 409 042,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 1 227 572,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 1 227 572,00               | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 766 460,00                 | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 766 460,00                 | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 766 460,00                 | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody x budżetu | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | 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 innych niż określone w art. 243 ustawy |
|                  |                    |   |  | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 |  |   |  |
| 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             | 1 537 974,00       | 1 537 974,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2017             | 2 153 451,00       | 2 153 451,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2018             | 1 953 452,00       | 1 953 452,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2019             | 1 953 452,00       | 1 953 452,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2020             | 1 953 452,00       | 1 953 452,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2021             | 1 409 042,00       | 1 409 042,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2022             | 1 227 572,00       | 1 227 572,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2023             | 1 227 572,00       | 1 227 572,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2024             | 766 460,00         | 766 460,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2025             | 766 460,00         | 766 460,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00   |   |  |
| 2026             | 766 460,00         | 766 460,00  | 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 pochodowych.

| 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 o skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki |
| Lp               | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2   |
| Formuła          |                          |   | [1.1] - [2.1]   | [1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]  |
| 2016             | 14 177 373,00            | 0,00  | 1 784 229,00  | 1 784 229,00  |
| 2017             | 12 023 922,00            | 0,00  | 6 313 451,00  | 6 313 451,00  |
| 2018             | 10 070 470,00            | 0,00  | 2 273 452,00  | 2 273 452,00  |
| 2019             | 8 117 018,00             | 0,00  | 3 494 121,00  | 3 494 121,00  |
| 2020             | 6 163 566,00             | 0,00  | 2 853 452,00  | 2 853 452,00  |
| 2021             | 4 754 524,00             | 0,00  | 4 809 042,00  | 4 809 042,00  |
| 2022             | 3 526 952,00             | 0,00  | 4 627 572,00  | 4 627 572,00  |
| 2023             | 2 299 380,00             | 0,00  | 5 079 030,00  | 5 079 030,00  |
| 2024             | 1 532 920,00             | 0,00  | 4 617 918,00  | 4 617 918,00  |
| 2025             | 766 460,00               | 0,00  | 5 217 918,00  | 5 217 918,00  |
| 2026             | 0,00                     | 0,00  | 5 217 918,00  | 5 217 918,00  |

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 z dnia 24.03.2017 r. o budżetowym, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego oraz jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 24.03.2017 r. o budżetowym, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego oraz jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.  | Kwota zobowiązań związanych z wyłączeniem jednostek 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 z dnia 24.03.2017 r. o budżetowym, z uwzględnieniem 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)   | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 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   |  |
| Formula                    | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(5.1)}$   | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ |   | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)}{(5.1)}$ |  |
| 2016                       | 2,64%   | 2,64%   | 0,00  | 2,64%   | 4,64%   | 5,48%   | 5,70%   | TAK   | TAK   |  |
| 2017                       | 3,70%   | 3,70%   | 0,00  | 3,70%   | 9,88%   | 4,72%   | 4,94%   | TAK   | TAK   |  |
| 2018                       | 3,25%   | 3,25%   | 0,00  | 3,25%   | 4,89%   | 5,36%   | 5,88%   | TAK   | TAK   |  |
| 2019                       | 3,15%   | 3,15%   | 0,00  | 3,15%   | 5,74%   | 6,47%   | 6,47%   | TAK   | TAK   |  |
| 2020                       | 3,00%   | 3,00%   | 0,00  | 3,00%   | 4,60%   | 6,84%   | 6,84%   | TAK   | TAK   |  |
| 2021                       | 2,13%   | 2,13%   | 0,00  | 2,13%   | 7,10%   | 5,08%   | 5,08%   | TAK   | TAK   |  |
| 2022                       | 1,76%   | 1,76%   | 0,00  | 1,76%   | 6,63%   | 5,81%   | 5,81%   | TAK   | TAK   |  |
| 2023                       | 1,65%   | 1,65%   | 0,00  | 1,65%   | 7,03%   | 6,11%   | 6,11%   | TAK   | TAK   |  |
| 2024                       | 0,98%   | 0,98%   | 0,00  | 0,98%   | 6,17%   | 6,92%   | 6,92%   | TAK   | TAK   |  |
| 2025                       | 0,92%   | 0,92%   | 0,00  | 0,92%   | 5,96%   | 6,61%   | 6,61%   | TAK   | TAK   |  |
| 2026                       | 0,86%   | 0,86%   | 0,00  | 0,86%   | 5,74%   | 6,39%   | 6,39%   | 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> | w tym na:    | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |              |              |  |  |                                    |
|------------------|--|--------------|---|--|--|--------------|--------------|--|--|------------------------------------|
|                  |  |              | 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 | z tego:      |              | Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
|                  |  |              |   |  |  | bieżące      | majątkowe    |  |  |                                    |
| 10               | 10.1   | 11.1         | 11.2  | 11.3   | 11.3.1   | 11.3.2       | 11.4         | 11.5   | 11.6                                     |                                    |
| Formula          |  |              |   | [11.3.1] + [11.3.2]  |  |              |              |  |  |                                    |
| 2016             | 0,00   | 0,00         | 39 681 154,00   | 8 783 024,00   | 3 351 086,00   | 3 351 086,00 | 2 651 086,00 | 7 078 400,00                                     | 1 257 200,00                             |                                    |
| 2017             | 2 153 451,00   | 2 153 451,00 | 38 174 813,00   | 8 449 815,00   | 6 660 000,00   | 6 660 000,00 | 6 660 000,00 | 0,00   | 0,00                                     |                                    |
| 2018             | 1 953 452,00   | 1 953 452,00 | 38 747 435,00   | 8 576 562,00   | 2 499 472,00   | 2 499 472,00 | 2 499 472,00 | 0,00   | 0,00                                     |                                    |
| 2019             | 1 953 452,00   | 1 953 452,00 | 39 328 647,00   | 8 705 210,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 2 693 083,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2020             | 1 953 452,00   | 1 953 452,00 | 39 918 577,00   | 8 835 788,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 2 749 571,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2021             | 1 409 042,00   | 1 409 042,00 | 40 517 355,00   | 8 968 325,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 366 969,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2022             | 1 227 572,00   | 1 227 572,00 | 41 125 116,00   | 9 102 850,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 606 675,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2023             | 1 227 572,00   | 1 227 572,00 | 41 741 992,00   | 9 239 392,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 606 675,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2024             | 766 460,00   | 766 460,00   | 41 741 992,00   | 9 239 392,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 606 675,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2025             | 766 460,00   | 766 460,00   | 41 741 992,00   | 9 239 392,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 606 675,00                                     | 0,00                                     |                                    |
| 2026             | 766 460,00   | 766 460,00   | 41 741 992,00   | 9 239 392,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 3 606 675,00                                     | 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.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |   |   |   |  |   |   |        |      |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|--------|------|
|                  | w tym:  |   |   | w tym:  |   |  | w tym:  |   | w tym: |      |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydutki 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 |        |      |
| 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             | 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 |
| 2018             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2019             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2020             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | 12.4 | w tym:  |   | 12.4.2 | 12.5   | w tym:  |   | 12.6 | w tym:   |  | 12.7 | w tym:   |      |
|------------------|------|---|---|--------|--------|---|---|------|--|--|------|--|------|
|                  |      | Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |        |        | Wydatki 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 |      | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup> | 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 |      | 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 |      |
| Lp               | 12.4 | 12.4.1  | 12.4.2  | 12.5   | 12.5.1 | 12.6  | 12.6.1  | 12.7 | 12.7.1   |  |      |  |      |
| Formuła          |      |   |   |        |        |   |   |      |  |  |      |  |      |
| 2016             | 0,00 | 0,00  | 0,00  | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

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 programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:<br>w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 12.8             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8.1           | 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 |
| 2017             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

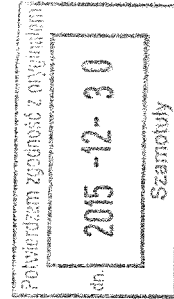
| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie   |   |                              |   |  |   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
|------------------|---|---|------------------------------|---|--|---|---|
|                  | 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 dokonano się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x |   |
| Lp               | 14.1  | 14.2  | 14.3                         | 14.3.1  | 14.3.2   | 14.3.3  | 14.4  |
| Formuła          |   |   |                              |   |  |   |   |
| 2016             | 1 386 992,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2017             | 1 386 992,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2018             | 1 186 992,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 1 186 992,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2020             | 1 186 992,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 642 582,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 461 112,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 461 112,00  | 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  |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 zaciągniętych zobowiązań dłużnych, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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



SKARBNIK POWIATU  
mgr inż. Maria Skrzyptczak

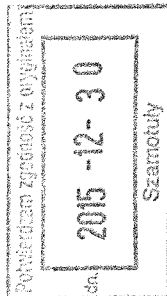
# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIII/79/2015  
Rady Powiatu Szamotulskiego  
z dnia 21 grudnia 2015 roku

kwoty w  
Zł

| 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       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 20 101 493,00            | 3 351 086,00 | 6 660 000,00 | 2 499 472,00 | 0,00       | 12 510 558,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 20 101 493,00            | 3 351 086,00 | 6 660 000,00 | 2 499 472,00 | 0,00       | 12 510 558,00    |
| 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: |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 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             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 20 101 493,00            | 3 351 086,00 | 6 660 000,00 | 2 499 472,00 | 0,00       | 12 510 558,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 20 101 493,00            | 3 351 086,00 | 6 660 000,00 | 2 499 472,00 | 0,00       | 12 510 558,00    |
| 1.3.2.1 | Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Szamotulach  | Zespół Szkół Nr 1 Szamotuly               | 2016             | 2018 | 5 399 472,00             | 450 000,00   | 2 450 000,00 | 2 499 472,00 | 0,00       | 5 399 472,00     |
| 1.3.2.2 | Modernizacja infrastruktury sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Szamotulach  | Zespół Szkół Nr 1 Szamotuly               | 2015             | 2016 | 783 261,00               | 541 086,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 541 086,00       |

| 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   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.3 | PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ NR 1895P UL. MICKIEWICZA WE WRONKACH -   | Zarząd Dróg Powiatowych                        | 2015             | 2017 | 2 120 000,00             | 110 000,00   | 2 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 2 110 000,00     |
| 1.3.2.4 | Realizacja etapami zadania pn: "Przebudowa drogi powiatowej Szamotuły - Pamiątkowo m. 1858 P na odcinku Szamotuły - Babarówko Dz. 600 Rozdz. 60014 | Zarząd Dróg Powiatowych                        | 2009             | 2017 | 11 498 760,00            | 2 000 000,00 | 2 210 000,00 | 0,00       | 0,00       | 4 210 000,00     |
| 1.3.2.5 | Wymiana dźwigów na terenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szamotulach - I etap  | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej | 2015             | 2016 | 300 000,00               | 250 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 250 000,00       |



SKARBNIK POWIATU

mgr inż. Maria Skrzyppczak

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2016 - 2026

## 1. Wstęp

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Szamotulskiego została przygotowana na lata 2016 – 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Przepis ten stanowi, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 oraz nie krótszy niż okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia dotyczące 2016 roku :

- istniejącą na dzień 1 września 2015 roku sieć jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Powiatu.
- zadania nałożone na samorząd powiatu według stanu na dzień 1 września 2015 r. Z uwzględnieniem zmian (ograniczenia bądź rozszerzenia zakresu tych zadań), planowanych po tym dniu,
- zatrudnienie według stanu na dzień 1 września 2015 roku z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia,
- przewidywane wykonanie planu wydatków w 2015 roku, jako bazę wyjściową do planu na 2016 rok, przy wyłączeniu z przewidywanego wykonania wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania zakończone w roku 2015.

## 2. Prognoza dochodów i wydatków

Znaczący wpływ na prognozowane wartości dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego mają **inflacja** i **PKB**. Są to główne wskaźniki



makroekonomiczne, których nawet drobne wahania przejawiają się w ogólnym wzroście cen oraz dochodów państwa, a co za tym idzie wywierają wpływ na koniunkturę społeczną.

### Przewidywany poziom inflacji w latach 2016 – 2026

|                 | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>inflacja</b> | 1,70% | 2,50% | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,40% | 2,30% | 2,30% | 2,30% |

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Tabela przedstawia przewidywany poziom inflacji w latach 2016 – 2026, który został przyjęty do szacunku wielkości dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego. Inflacja jest obserwowana jako długotrwały wzrost poziomu cen dóbr i usług. Jest to zjawisko powszechnie występujące w każdej gospodarce. Proces inflacji jest dość złożony ze względu na wielość przyczyn i skutków jakie za sobą niesie. Jako główne przyczyny inflacji należy wymienić m. in.:

- nie zrównoważony budżet państwa (wydatki przewyższające uzyskane wpływy);
- wadliwą strukturą gospodarki;
- niespodziewany i gwałtowny wzrost kosztów produkcji (np. wzrost cen surowców, ropy naftowej);
- przeinwestowanie gospodarki (nadmierne rozwinięcie procesu inwestycyjnego finansowanego przez państwo).
- zadłużenie wiodących przedsiębiorstw w danej branży;
- recesja gospodarcza;
- monopolizacja niektórych gałęzi gospodarki co prowadzi do przenoszenia wzrostu kosztów produkcji na cenę.

Głównym negatywnym skutkiem inflacji jest ogólny wzrost cen oraz spadek siły nabywczej pieniądza. Najpopularniejszą na świecie miarą inflacji jest wskaźnik CPI (Consumer Price Index), czyli indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wskaźnik ten jest podawany do wiadomości publicznej przez Główny Urząd Statystyczny na podstawie odpowiednich wyliczeń.

Drugim czynnikiem mającym wpływ na prognozowanie wartości dochodów i wydatków jest Produkt Krajowy Brutto.

#### Przewidywany poziom PKB w latach 2016 – 2026

| 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025 | 2026 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|
| 3,50% | 3,40% | 3,30% | 3,20% | 3,10% | 3,10% | 3,10% | 3,10% | 3,10% | 3,0% | 2,9% |

Źródło : Ministerstwo Finansów.

Jak wspomniano wpływ na prognozowane wartości ma PKB (Produkt Krajowy Brutto). PKB opisuje zagregowaną wartość dóbr i usług finalnych wytworzonych na terenie danego kraju w określonym okresie czasu. Wskaźnik ten podlega stałym wahaniom. Jego zmiany są uważane za istotną wielkość makroekonomiczną, gdyż pozwala ocenić w jakiej fazie cyklu koniunkturalnego znajduje się gospodarka. Jako główną przyczynę zmian PKB należy wymienić zwłaszcza postęp technologiczny i innowacje. Powyższa tabela przedstawia prognozowany poziom PKB w przyszłych okresach.

PKB jest wskaźnikiem mającym wpływ zwłaszcza na wielkość dochodów podatkowych (PIT i CIT). Od koniunktury gospodarczej są uzależnione przede wszystkim wpływy do budżetu państwa z tytułu podatków. Wpływy z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych są bardzo wrażliwe na nawet minimalne zmiany PKB. Na wykresie zilustrowano historyczny PKB na przestrzeni lat 2016-2026 tj.: w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową.

Ponadto do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2010 – 2015.

Bardzo istotny wpływ na poziom dochodów powiatu ma kwota subwencji oświatowej, która stanowi na przestrzeni ostatnich lat około 40 % dochodów. Założono, że w okresie 2016 - 2026 udział subwencji pozostanie na zbliżonym poziomie w strukturze wydatków.

Powyższe wynika z analizy przeprowadzonej przez organ prowadzący.

- Prognozę liczby uczniów na lata 2017-2026 oparto na analizie rzeczywistej liczby uczniów, uczniów przeliczeniowych, kwoty finansowego standardu A (kwoty subwencji w przeliczeniu na jednego ucznia) oraz kwoty subwencji z lat poprzednich.
- Liczbę uczniów uwzględnianą przy obliczaniu prognozy ustalono na podstawie rzeczywistych relacji uczniów przyjętych do szkół prowadzonych przez powiat szamotulski od roku szkolnego 2009/2010 do 2015/2016. Analizy wskazują, że szkołę podstawową kończyło w omawianym okresie 98,9 % dzieci urodzonych w danym roczniku na terenie powiatu szamotulskiego. Naukę w gimnazjach powiatowych rozpoczynało 29,6% absolwentów szkół podstawowych z danego rocznika. Naukę w klasach I szkół ponadgimnazjalnych podejmowało odpowiednio: w LO – 23,5%, w technikum – 23,1%, a w zasadniczych szkołach zawodowych – 21,6% absolwentów szkół podstawowych. Takie wskaźniki przyjęto do prognozy na lata 2017-2026. Liczby uczniów w kolejnych latach ustalono więc jako iloczyn przedstawionych powyżej wskaźników i liczby urodzeń w danym roku kalendarzowym. Zmiana tych wskaźników w latach następnych zależy od oferty edukacyjnej przedstawianej nie tylko przez powiat szamotulski i jego oświatowe jednostki organizacyjne, ale także powiaty ościennie, poziomu kształcenia w placówkach, który przekłada się na wyniki rekrutacji w kolejnych latach, trendów w zakresie kierunków kształcenia, potrzeb rynku pracy i wreszcie od trudnych do przewidzenia zmian organizacyjnych w oświacie.
- Zgodnie z przyjętą przez parlament ustawą dzieci sześciolatnie zostały objęte obowiązkiem szkolnym od roku szkolnego 2014/2015. Zgodnie z zapisami ustawy połowa rocznika sześciolatków rozpoczęła naukę w roku szkolnym 2014/2015, a druga połowa w bieżącym roku szkolnym. Tak więc przez kolejne lata w poszczególnych klasach szkół podstawowych będzie 1,5 rocznika dzieci. Powyższą sytuację uwzględniono w prognozie dla gimnazjów począwszy od roku szkolnego 2020/2021 i w szkołach ponadgimnazjalnych od roku szkolnego 2023/2024.

- Średni stosunek liczby uczniów przeliczeniowych do rzeczywistej liczby uczniów z lat 2010-2015 wynosi 1,431467530 i taki przyjęto do prognozy na lata 2017-2026.
- W prognozie na lata 2017-2026 przyjęto niezmienny w stosunku do roku 2015 współczynnik korygujący  $D_i$ , który zależy od relacji liczby nauczycieli w poszczególnych grupach stopnia awansu zawodowego w placówkach prowadzonych przez daną jst. do liczby nauczycieli w tych grupach awansu zawodowego w całym kraju oraz od określanych corocznie w rozporządzeniu MEN wag - procentowego wskaźnika kwoty standardu A - na realizację poszczególnych zadań szkolnych i pozaszkolnych w przeliczeniu na jednego ucznia. Wartość tego współczynnika, istotnie wpływającego na wysokość subwencji, jest podawana na każdy rok budżetowy przez MEN dopiero wiosną danego roku w tzw. metryczce subwencji.
- Standard A w roku 2011 wzrósł o 8,079332% w stosunku do roku 2010; w roku 2012 wzrost wynosił 4,778716 %, w roku 2013 4,464621%, w roku 2014 1,553811%, a roku 2015 1,042511%. Do prognoz na lata 2017-2026 przyjęto bardzo ostrożnościowy wzrost tego standardu o 1,5% rok do roku. Precyzyjne określenie wskaźnika wzrostu standardu A w latach następnych jest trudne do prognozowania, gdyż zależy on od przeobrażania się wielu zmiennych, takich jak zmiana PKB w latach następnych, stopa inflacji, średnie wynagrodzenia w gospodarce krajowej, podwyżki wynagrodzeń nauczycieli, zmiany organizacyjne w oświacie itp.

Jeżeli całość subwencji oświatowej przeznaczana jest na wydatki o charakterze oświatowym to przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w stosunku do 40 % dochodów i wydatków wynikający z prognozy tzw. „oświatowej”.

Kwotę subwencji na 2016 rok przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów.

W stosunku do dochodów ogółem przyjęto wzrost o około 1 % w każdym kolejnym roku budżetowym.

- Ponadto zabezpieczono środki finansowe na spłatę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia w omawianym okresie.

Sporządzając prognozę dochodów majątkowych głównie ze sprzedaży majątku uwzględniono następujące przesłanki :

- majątek własny przeznaczony do sprzedaży,
- koniunktura na rynku nieruchomości,
- obowiązujące procedury.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami przewiduje sprzedaż lokali użytkowych na raty w przypadku jeżeli nie będzie chętnych do kupna za opłatą jednorazową.

W projekcie przedstawiona została szacunkowa wartość majątku do sprzedaży według cen ustalonych w operacie szacunkowym.

W kolejnych latach w oparciu o dane z lat ubiegłych założono realizację innych dochodów majątkowych niż sprzedaż majątku w tym głównie z tytułu partycypacji gmin w modernizacji dróg powiatowych.

Przewidywane dochody to kwota około 1.000.000 zł rocznie. Inne dochody majątkowe zrealizowane rocznie w latach 2017 – 2026 to średnio kwota około 1.200.000 zł.

### **Wydatki majątkowe**

W prognozie finansowej ujęto inwestycje, której realizacja trwa conajmniej dwa lata lub trwała dwa lata a 2016 rok jest ostatnim rokiem realizacji danego zadania.

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 Ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2010, Nr 157, poz. 1240 ze zm.) – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie

może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Relacja zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest zachowana począwszy od 2016 roku.

**Jednocześnie należy zwrócić uwagę, że 2016 rok to kolejny szósty rok budżetowy, gdzie spłaty kredytów finansuje się nowym kredytem.**

Wyliczając relacje w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem wydatków ujętych w budżecie na 2016 rok i zadłużenia z lat ubiegłych w latach 2015 i dalszych kształtuje się prawidłowo.

#### **4. Przychody.**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów niż kredyt z uwagi na niski koszt kredytu.

Zgodnie z prognozą planuje się zaciągnięcie kredytu w 2016 roku na pokrycie straty 2016 roku i spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 6.154.879,00.

#### **5. Rozchody.**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów - w kwocie 1.537.974,00.

Rozchody w 2016 roku to spłata następujących kredytów długoterminowych :

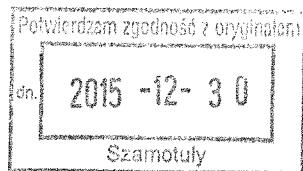
|                      |           |
|----------------------|-----------|
| - kredyt z 2011 roku | - 725.880 |
| - kredyt z 2012 roku | - 200.000 |
| - kredyt z 2013 roku | - 50.004  |
| - kredyt z 2014 roku | - 411.108 |
| - kredyt z 2015 roku | - 150.982 |

#### **6. Podsumowanie.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały przyjęte wartości w oparciu o wiedzę i stan finansów powiatu na dzień sporządzania prognozy. Sporządzono prognozę w sposób bezpieczny i możliwie realny. Dodatkowe korekty merytoryczne w trakcie

realizacji będą miały wpływ na urealnienie prognozy. Prognoza pozwala na oszacowanie możliwości inwestycyjnych powiatu.

Dokument sporządzono zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów.



SKARBNIK POWIATU  
*mgr inż. Maria Skrzypczak*