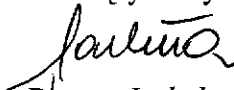


**Uchwała Nr 22/IV/19**  
**Rady Powiatu Pajęczańskiego**  
**z dnia 23 stycznia 2018<sup>g</sup> roku**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Powiatu Pajęczańskiego na lata 2019-2029**

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( j. t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz.62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354, 2500) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym ( j. t. Dz. U. z 2018 r. poz. 995, 1000, 1349, 1432, 2500)  
**Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

- § 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Pajęczańskiego na lata 2019 - 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1.  
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 2. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
  - 2) 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.
- § 3. Upoważnia się Zarząd do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Pajęczańskiego upoważnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.
- § 4. Traci moc Uchwała Nr 217/XXXIII/17 Rady Powiatu Pajęczańskiego z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pajęczańskiego na lata 2018-2029 wraz ze zmianami.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

  
Dorota Jaskuła

## Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2029.

### 1. Założenia wstępne.

Wieloletnia prognoza finansowa przyjmowana przez jednostkę samorządu terytorialnego jest dokumentem strategicznego zarządzania finansami publicznymi, dzięki któremu można w długoterminowym okresie planować potencjał powiatu, czyli zaprognozować niezbędne wydatki bieżące oraz ustalić możliwości inwestycyjne w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Konstrukcja wieloletniej prognozy finansowej służy dokonaniu oceny możliwości finansowych powiatu w dłuższym horyzoncie czasowym niż roczny budżet. Szczegółowe parametry budżetowe ujęte w WPF będą podstawą projektowania kolejnych rocznych budżetów ujmujących środki na realizację zadań kluczowych z punktu widzenia osiągnięcia zakładanych celów.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę następujących wielkości:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu JST, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
2. dochody majątkowe ( w tym ze sprzedaży majątku ) oraz wydatki majątkowe budżetu JST,
3. wynik budżetu Jednostki Samorządu Terytorialnego,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu JST, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W załączniku do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia ( czyli dla programu, projektu, zadania, umowy z płatnościami wykraczającymi poza rok budżetowy, dla udzielanych gwarancji i poręczeń ):

1. nazwę i cel,
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonywanego przedsięwzięcia,
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
4. limity wydatków w poszczególnych latach.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z zamierzeniem ustawodawcy wyrażonym w art. 226 ust. 1 ustawa o finansach publicznych powinna być realistyczna. Dlatego też dane ujęte w WPF muszą wynikać z pewnych określonych, weryfikowanych założeń, które będą wynikały nie tylko z dokumentów o charakterze finansowym, ale również opracowań o charakterze strategicznym lub dokumentów planistycznych. Ponadto bardzo ważna jest analiza społeczno-gospodarcza danej JST.

• Dodatkowo, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

Ministerstwo Finansów w Biuletynie Informacji Publicznej zamieszcza „ Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych

jednostek samorządu terytorialnego.” Ostatnia aktualizacja tego dokumentu została dokonana w lipcu 2018 r. W części pierwszej dokumentu Ministerstwo Finansów zaleca „aby JST przygotowując prognozy kierowały się przedstawionymi w niniejszym dokumencie wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych”.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2019-2023

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
INFLACJA	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5
DYNAMIKA PKB	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3
BEZROBOCIE	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0

Scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2024-2029

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INFLACJA	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
DYNAMIKA PKB	103,2	103,1	103,0	102,9	102,9	102,8
BEZROBOCIE	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest uchwałą przyjmującą najważniejsze wielkości finansowe Powiatu Pajęczańskiego w latach 2019 – 2029, co pozwala bardziej globalnie spojrzeć na kondycję finansową Powiatu.

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

- 1) dane historyczne z lat 2016 i 2017,
- 2) dla roku 2018 wartości ustalone na koniec III kwartału
- 3) dla roku 2019 wartości wynikające z projektu budżetu
- 4) dla lat 2020-2029 prognoza wykonana w oparciu o kilka metod szacowania, w tym średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, poziomy inflacji i PKB zawarte w wytycznych Ministra Finansów, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowanych jednostek samorządowych – aktualizacja z 12.10.2018 r.

Należy jednak zwrócić uwagę, iż wskaźniki makroekonomiczne określone w sposób jednorodny dla całego kraju mogą być pomocne przy opracowaniu WPF, ale należy również wziąć pod uwagę inne metody prognozowania podstawowych wielkości budżetowych. Trzeba przede wszystkim wykorzystać wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie danej jst, takich jak wieloletni plan inwestycyjny czy bilans potrzeb w zakresie pomocy społecznej.

Przyjęte założenia pozwalają na spełnienie kryterium realności uzyskanych wartości. Realność prognozy stanowi podstawę do oceny kondycji finansowej oraz możliwości inwestycyjnych powiatu.

Planując dochody wzięto pod uwagę:

1. wskaźniki wzrostu dotyczące wpływów z PIT do budżetu państwa,
2. wpływy z podatków i opłat (dane historyczne),
3. dotacje z budżetu państwa,
4. subwencje wyliczone wg ustawowo określonego algorytmu.

Planując wydatki wzięto pod uwagę:

1. wydatki bieżące w znacznej mierze związane z funkcjonowaniem oświaty,
2. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych,
3. wzrost minimalnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej,
4. spłatę i obsługę długu.

Źródła dochodów JST są niezwykle różnorodne i uzależnione od wielu czynników. Stąd też ich prognozowanie nie powinno odbywać się poprzez przemnożenie ogólnej wielkości dochodów z roku poprzedzającego rok prognozowany przez wskaźniki wzrostu PKB. Oznaczałoby to bowiem, że bez względu na czynniki oddziałujące na daną JST wszystkie dochody w tej jednostce będą wskazywały taki sam trend wzrostu. Dlatego też wskaźniki makroekonomiczne stosowane w konstruowaniu budżetu państwa nie są możliwe bezpośrednio do zastosowania w JST. W szczególności trudno je stosować w przypadku dochodów pochodzących z budżetu państwa, np. dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone JST ustawami.

## 2. Dochody Powiatu.

Prognoza obejmuje następujące kategorie bieżących i majątkowych dochodów Powiatu Pajęczańskiego:

1. Dochody własne ( w tym udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz osób prawnych).
2. Subwencje.
3. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Struktura dochodów powiatu w znacznym stopniu ogranicza możliwość kreowania dochodów w danym roku, jest przede wszystkim uzależniona od aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej na rynku gospodarczym.

W przypadku Powiatu Pajęczańskiego zawsze ponad 80% (a na rok 2019 jest to 82,99%) udziału w dochodach ogółem stanowiły kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, dotacje celowe z budżetu państwa oraz udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT).

Analizując prognozowane dochody naszego powiatu w WPF na lata 2020-2029 warto zauważyć, iż przyjęto ich wzrost średnio na poziomie od 1% do 2%.

### 1.1 Dochody bieżące

Dochody własne powiatu pochodzą ze źródeł znajdujących się w działach oświaty, opieki społecznej oraz administracji rządowej. Główne źródła dochodów własnych to dochody z opłaty komunikacyjnej, wynajmu mienia, opłaty za udostępnienie danych z powiatowego zasobu geodezyjnego, opłaty za zajęcie pasa drogowego, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych, opłaty wnoszone przez pensjonariuszy za pobyt w DPS, wpłaty innych jst za pobyt dzieci z ich terenów w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Pozostałe dochody to subwencje otrzymane z budżetu państwa oraz dotacje celowe.

1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

W 2019 roku dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów i są one o 9,85% wyższe w porównaniu do 2018 roku. W latach 2020 – 2029 dochody z PIT i CIT rosną średnio o prognozowane wartości wzrostu PKB z dokumentu Ministerstwa Fin. pt. „Wytyczne

dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2018”.

#### 1.1.2 Subwencja ogólna.

Uwzględniając prognozę demograficzną Powiatu Pajęczańskiego oraz ogólną tendencję malejącą dzieci rozpoczynających edukację w placówkach oświatowych przyjęto minimalny wzrost od 0,2 do 0,7 % subwencji oświatowej w latach 2020 – 2029.

Podobną zasadę ostrożnościową przyjęto dla części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej.

#### 1.1.3 Opłaty i podatki.

Planuje się niewielki 1% wzrost wpływów z opłat stanowiących dochody powiatu, a które są uiszczane na podstawie innych ustaw (np. opłaty za zajęcie pasa drogowego w ciągu roku koryguje się zwłaszcza o nowe opłaty roczne, wystawiane dla podmiotów realizujących zadania inwestycyjne, planowane wpływy z opłat geodezyjnych pokrywają planowane wydatki dotyczące ośrodka geodezyjnego).

1.1.4 Planuje się także wzrost o 1% dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

1.1.5 Pozostałe wartości dochodów bieżących niewyszczególnionych w WPF rosną o prognozę inflacji wskazaną w dokumencie MF dotyczącym założeń makroekonomicznych.

#### 1.2 Dochody majątkowe.

W realnym do przewidzenia horyzoncie czasowym czyli w 2019 roku zaplanowano w tej grupie tylko dochody wynikające z realizacji zadań zleconych oraz dochody wynikające z już zawartych umów.

W latach 2020 – 2029 zaplanowano jedynie dochody z zadań zleconych, które corocznie przekazywane są chociażby dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Wypracowując nadwyżkę budżetową w kolejnych latach Powiat będzie realizował, jak zawsze, zadania inwestycyjne dotyczące rozbudowy lub przebudowy dróg.

Dysponując wkładem własnym będzie mógł ubiegać się o pomoc finansową od jednostek sektora finansów publicznych, a zwłaszcza od innych JST na realizację zadań inwestycyjnych (zwłaszcza związanych z rozbudową dróg czy budową chodników). Takie zadania dotyczące rozbudowy dróg powiatowych zawsze w trakcie roku pojawiają się w budżecie. Często na etapie opracowywania projektu budżetu, gminy tworzące administracyjnie powiat nie są w stanie określić, którą naprawę czy modernizację drogi będą chcieli współfinansować.

W miarę pozyskania dofinansowania od innych JST stosowne zmiany będą wprowadzane w wieloletniej prognozie.

Planując dochody na kolejne lata brano pod uwagę bieżącą sytuację gospodarki. Najbardziej wrażliwe na te zmiany są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dlatego też przyjęto ich realny wzrost.

Sugerowano się przy tym w pewnym stopniu wskaźnikami makroekonomicznymi budżetu państwa w latach 2020 -2029, które zakładają przede wszystkim spadek bezrobocia oraz wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej.

Specyfika jednostki samorządu terytorialnego, jaką jest Powiat nie pozwala jednak w sposób aktywny generować dochodów własnych i na nie wpływać. Dlatego też planowanie dochodów, zwłaszcza bieżących musi być bardzo realne, bowiem Powiat nie ma możliwości kształtowania ich poziomu, wyjątkiem mogą być tutaj środki unijne, lecz aby je pozyskać należy wnieść wkład własny.

Na podstawie powyższych informacji przyjęto ostrożny scenariusz szacowania dochodów. Istotny wpływ dochodów na zachowanie relacji dotyczącej indywidualnego wskaźnika zadłużenia powoduje, iż w przypadku nieostrożnego, a nawet zbyt agresywnego scenariusza szacowania dochodów w porównaniu z ich faktycznym wykonaniem w latach historycznych, mogłyby się pojawić problemy z płynnością finansową. Dlatego dla zapewnienia bezpiecznej i stabilnej sytuacji finansowej realistycznie i ostrożnie określono dochody powiatu.

### **3. Wydatki Powiatu.**

Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy od możliwości finansowych Powiatu Pajęczańskiego, z uwzględnieniem zasady zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących, wynikających z art. 242 ustawy o finansach publicznych, jak również zachowania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W związku z tym należy wziąć pod uwagę ryzyka, które w przyszłości rzeczywiście będą przesądzały o prognozowaniu dochodów, a zatem i wydatków. Do ryzyk tych należy zaliczyć m. in. uzależnienie zdolności do zadłużenia od możliwości generowania nadwyżki operacyjnej ( nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi).

Przy prognozowaniu wydatków przyjęto następujące główne założenia:

- 1) Planując budżet na 2019 rok zaplanowano wzrost wydatków bieżących proporcjonalny do wysokości możliwych do osiągnięcia dochodów w tym zakresie.
- 2) W 2020 przewiduje się utrzymanie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych mniej więcej na tym samym poziomie.  
Od 2020 roku przewiduje się wzrost wydatków bieżących od 1,00 % do 1,5 %.  
Największą grupą wydatków zawartą w kwocie wydatków bieżących są wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, gdzie prawie 65 % wydatków stanowią wynagrodzenia nauczycieli.
- 3) W latach 2020 - 2029 budżet będzie wykazywał nadwyżkę. Po odjęciu określonych kwot rozchodów i wydatków od kwoty dochodów ogółem otrzymuje się kwotę środków, które można przeznaczyć w danym roku na wydatki majątkowe. Oczywiście uchwalając Budżet Powiatu na każdy następny rok budżetowy można decydować o tym jakie ostatecznie będą proporcje pomiędzy wydatkami budżetowymi a majątkowymi lub też zdecydować o wcześniejszej spłacie zobowiązań z tytułu pożyczek lub obligacji.  
Należy zwrócić jednak uwagę, iż do 2029 Powiat spłaca zadłużenie w formie wykupu obligacji, przez co z każdym rokiem możliwości dotyczące sfinansowania zadań inwestycyjnych będą coraz mniejsze.
- 4) Wydatki bieżące związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2029. Do wyliczeń przyjęto wartości stóp WIBOR 6M: 2018 r. – I półrocze 1,9 p.p i II półrocze 2,0 p.p, 2019 r. – I półrocze 2,2 i II półrocze 2,3 p.p, 2020 r. – 2,6 p.p, 2021 r. – 3, p.p., 2022 – 3,5 p.p i od 2023 r. – 4,0 p.p
- 5) Wydatki majątkowe od 2020 roku ustalono na poziomie pozwalającym zachować określone ograniczenia finansowe.

Przyjęte założenia w zakresie wydatkowania środków budżetowych mają na celu zapewnienie należytej płynności finansowej. Ważne jest, aby racjonalnie i gospodarnie realizować wydatki budżetowe. Należy szukać oszczędności, tak aby możliwe było wypracowanie nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, która będzie pozwalała na spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi powiatu. Jednocześnie szczególna uwaga skoncentrowana została na konieczności generowania w odpowiedniej wysokości środków na spłatę zobowiązań dłużnych. Poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program ograniczania deficytu budżetu powiatu, z perspektywą generowania nadwyżek budżetowych. Działanie to jest niezbędne dla sukcesywnej, planowej spłaty zadłużenia. Założony poziom wydatków zapewnia jednocześnie realizację strategicznego celu powiatu, jakim jest zagwarantowanie choćby w niewielkim stopniu środków na realizację zadań inwestycyjnych.

#### **4. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu w okresie objętym prognozą jest ściśle powiązany z założeniami przyjętymi do prognozy dochodów i wydatków. W latach 2020 - 2029 wynik budżetu jest dodatni i w zasadzie w większości lat przeznaczony w całości na wydatki majątkowe i pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **5. Wskaźniki spłaty zadłużenia z art. 243 ustawy.**

Od 2014 roku obowiązują nowe limity środków przeznaczonych na obsługę zadłużenia obliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.

W świetle tych regulacji maksymalna wysokość wskaźnika obsługi zadłużenia dla Powiatu Pajęczańskiego w relacji do planowanych dochodów ogółem budżetu w 2019 roku będzie warunkowana historyczną sytuacją budżetową Powiatu z lat 2016, 2017 oraz 2018. Dla każdego następnego roku do wyliczenia wskaźnika zadłużenia będą brane trzy wcześniejsze lata budżetowe.

Analizując WPF należy stwierdzić, iż Powiat Pajęczański spełnia w latach 2020 – 2029 art. 243 ustawy o finansach publicznych, który mówi o tym, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, iż w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek czy wykupu papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Z przedstawionej informacji wynika więc, iż aby została spełniona w 2019 roku i kolejnych następnych latach relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych należy nie zwiększać zadłużenia oraz ograniczać wydatki bieżące i starać się nie przekraczać planowanego ogółem poziomu ich wzrostu.

## 6. Przedsięwzięcia

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wydatki:

1. na projekty w kwocie 160 404,48 zł, z tego:
  - Projekt Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry Kształcenia zawodowego „Atrakcyjni na polskim i europejskim rynku pracy” w ramach Programu Edukacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 – Zdobywanie nowych doświadczeń i podnoszenie kompetencji w edukacji zawodowej – 119 368,43 zł.
  - Projekt „Kompleksowy program rozwoju Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej – Curie w Działoszynie” w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 – Podniesienie jakości i wzmocnienie atrakcyjności oferty edukacyjnej Zespołu Szkół w Działoszynie – 34 188,80 zł .
  - Projekt „Jesteśmy aktywni” EFS w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 – Nabycie zdolności do wypełnienia podstawowych ról społecznych przez osoby przebywające w pieczy zastępczej – 6 847,25 zł,
2. Na programy, projekty inne niż wymienione powyżej:
  - Program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka-31.200,00 zł.



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 22/IV/19  
Rady Powiatu Pajęczańskiego  
z dnia 23 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						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	
Wykonanie 2016	39 188 887,81	36 088 600,27	8 563 895,00	191 525,08	2 742 664,09	0,00	14 685 756,00	7 936 922,75	3 100 287,54	98 779,00	3 001 508,54	
Wykonanie 2017	39 374 012,83	37 492 760,85	9 521 567,00	191 153,93	2 729 226,41	0,00	14 536 009,00	8 407 124,46	1 881 251,98	20 349,54	1 860 902,44	
Plan 3 kw. 2018	44 767 115,30	37 765 279,30	10 227 388,00	208 000,00	0,00	0,00	14 566 146,00	8 759 579,13	7 001 836,00	16 099,00	6 985 737,00	
Wykonanie 2018	45 969 493,14	39 346 910,54	10 877 324,00	230 536,69	2 817 297,73	0,00	14 492 931,00	8 770 654,73	6 622 582,60	16 153,69	6 606 428,91	
2019	38 418 025,48	38 405 825,48	11 228 790,00	228 000,00	2 499 456,00	0,00	15 427 980,00	7 327 843,48	12 200,00	0,00	12 200,00	
2020	37 218 871,00	37 208 871,00	11 040 670,00	234 000,00	2 387 834,00	0,00	14 826 275,00	8 916 402,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2021	37 888 631,00	37 878 631,00	11 438 134,00	248 000,00	2 411 712,00	0,00	14 930 059,00	8 985 566,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2022	38 570 446,00	38 560 446,00	11 838 469,00	262 000,00	2 435 830,00	0,00	15 034 569,00	7 055 422,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2023	39 225 974,00	39 215 974,00	12 229 138,00	276 000,00	2 460 188,00	0,00	15 139 811,00	7 125 976,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2024	39 931 862,00	39 921 862,00	12 620 470,00	290 000,00	2 484 790,00	0,00	15 291 209,00	7 197 236,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2025	40 730 300,00	40 720 300,00	13 011 705,00	305 000,00	2 509 638,00	0,00	15 444 121,00	7 269 208,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2026	41 544 706,00	41 534 706,00	13 402 056,00	321 000,00	2 534 735,00	0,00	15 598 562,00	7 341 900,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2027	42 375 400,00	42 365 400,00	13 790 716,00	337 000,00	2 560 082,00	0,00	15 754 548,00	7 415 319,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
2028	43 222 708,00	43 212 708,00	14 190 647,00	354 000,00	2 585 683,00	0,00	15 912 093,00	7 489 472,00	10 000,00	0,00	10 000,00	

2029	44 086 926,00	44 076 926,00	14 587 985,00	372 000,00	2 609 520,00	0,00	16 071 214,00	7 564 367,00	10 000,00	0,00	10 000,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	------	---------------	--------------	-----------	------	-----------

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2016	38 585 541,27	33 491 636,20	0,00	0,00	0,00	271 256,69	271 256,69	0,00	0,00	5 093 905,07	
Wykonanie 2017	39 756 700,59	34 521 553,52	0,00	0,00	0,00	276 477,03	276 477,03	464,68	0,00	5 235 147,07	
Plan 3 kw. 2018	46 246 138,04	37 305 242,04	0,00	0,00	0,00	310 920,35	310 920,35	0,00	0,00	8 940 896,00	
Wykonanie 2018	44 215 538,10	35 960 131,57	0,00	0,00	0,00	310 920,35	310 920,35	591,42	0,00	8 255 406,53	
2019	37 973 667,28	37 527 254,28	0,00	0,00	x	330 499,00	330 499,00	0,00	0,00	446 413,00	
2020	36 747 512,80	35 827 518,80	0,00	0,00	x	348 365,00	348 365,00	0,00	0,00	919 994,00	
2021	37 364 272,80	36 508 242,80	0,00	0,00	x	364 901,00	364 901,00	0,00	0,00	856 030,00	
2022	37 991 087,80	37 201 900,80	0,00	0,00	x	382 102,00	382 102,00	0,00	0,00	789 187,00	
2023	38 481 615,80	37 759 930,80	0,00	0,00	x	389 270,00	389 270,00	0,00	0,00	721 685,00	
2024	39 087 503,60	38 326 330,60	0,00	0,00	x	351 223,00	351 223,00	0,00	0,00	761 173,00	
2025	39 799 303,28	38 939 551,28	0,00	0,00	x	308 187,00	308 187,00	0,00	0,00	859 752,00	
2026	40 544 706,00	39 601 524,00	0,00	0,00	x	258 994,00	258 994,00	0,00	0,00	943 182,00	
2027	41 326 400,00	40 314 351,00	0,00	0,00	x	205 994,00	205 994,00	0,00	0,00	1 012 049,00	
2028	42 132 708,00	41 080 324,00	0,00	0,00	x	150 397,00	150 397,00	0,00	0,00	1 052 384,00	
2029	42 986 926,00	41 901 930,00	0,00	0,00	x	94 800,00	94 800,00	0,00	0,00	1 084 996,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	603 346,54	1 536 437,14	0,00	0,00	1 536 437,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-382 687,76	4 628 118,92	0,00	0,00	3 432 845,92	0,00	1 195 273,00	382 611,69	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 479 022,74	2 698 653,94	0,00	0,00	2 698 653,94	1 479 022,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 753 955,04	2 725 603,94	0,00	0,00	2 725 603,94	1 505 972,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	444 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	524 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	579 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	744 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	844 358,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 049 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	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 budżetu <sup>x</sup>	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań bieżących a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki	
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>
lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	24 358,20	24 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 026 862,52	0,00	2 596 964,07	4 133 401,21
Wykonanie 2017	224 358,20	224 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998 092,32	0,00	2 971 207,33	6 404 053,25
Plan 3 kw. 2018	1 219 631,20	1 219 631,20	1 195 273,00	1 195 273,00	0,00	0,00	0,00	8 778 230,12	0,00	460 037,26	3 158 691,20
Wykonanie 2018	1 219 631,20	1 219 631,20	1 195 273,00	1 195 273,00	0,00	0,00	0,00	8 778 230,12	0,00	3 386 778,97	6 112 382,91
2019	444 358,20	444 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 333 787,92	0,00	878 571,20	878 571,20
2020	471 358,20	471 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 862 429,72	0,00	1 381 352,20	1 381 352,20
2021	524 358,20	524 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 338 071,52	0,00	1 370 388,20	1 370 388,20
2022	579 358,20	579 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 758 713,32	0,00	1 358 545,20	1 358 545,20
2023	744 358,20	744 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 014 355,12	0,00	1 456 043,20	1 456 043,20
2024	844 358,40	844 358,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 169 996,72	0,00	1 595 531,40	1 595 531,40
2025	930 996,72	930 996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 239 000,00	0,00	1 780 748,72	1 780 748,72
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 239 000,00	0,00	1 933 182,00	1 933 182,00
2027	1 049 000,00	1 049 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00	2 051 049,00	2 051 049,00
2028	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 132 384,00	2 132 384,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 996,00	2 174 996,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	6,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	7,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,42%	0,75%	0,00	0,75%	1,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,33%	0,73%	0,00	0,73%	7,40%	x	x	x	x
2019	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	2,29%	5,18%	7,29%	TAK	TAK
2020	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	3,71%	3,65%	5,76%	TAK	TAK
2021	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	3,62%	2,35%	4,47%	TAK	TAK
2022	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	3,52%	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2023	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	3,71%	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2024	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	4,00%	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2025	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	4,37%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2026	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	4,65%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2027	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	4,64%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2028	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	4,93%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2029	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	4,93%	4,81%	4,81%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazują 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						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	22 816 898,69	4 648 698,08	711 601,66	294 344,66	417 257,00	398 807,00	4 695 098,07	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	23 610 902,12	4 635 782,88	302 467,02	103 209,02	199 258,00	103 320,00	5 131 827,07	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	24 049 747,14	0,00	1 540 224,59	1 450 724,59	89 500,00	11 500,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	24 032 083,60	4 752 449,55	1 540 224,59	1 450 724,59	89 500,00	11 500,00	8 675 017,00	287 260,00
2019	444 358,20	444 358,20	25 169 590,12	4 849 331,80	191 604,48	191 604,48	0,00	0,00	446 413,00	0,00
2020	471 358,20	471 358,20	23 710 328,00	4 994 972,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	919 994,00	0,00
2021	524 358,20	524 358,20	23 947 431,00	5 044 922,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	856 030,00	0,00
2022	579 358,20	579 358,20	24 186 905,00	5 095 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 187,00	0,00
2023	744 358,20	744 358,20	24 428 774,00	5 146 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 685,00	0,00
2024	844 358,40	844 358,40	24 795 206,00	5 223 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761 173,00	0,00
2025	930 996,72	930 996,72	25 167 135,00	5 301 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 752,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	25 544 642,00	5 381 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943 182,00	0,00
2027	1 049 000,00	1 049 000,00	26 055 535,00	5 462 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 049,00	0,00
2028	1 090 000,00	1 090 000,00	26 576 646,00	5 544 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 384,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	27 108 179,00	5 627 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 996,00	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 wykazują 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 wykazują się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	302 193,59	302 193,59	302 193,59	0,00	0,00	0,00	294 344,66	294 344,66	294 344,66
Wykonanie 2017	502 788,09	502 788,09	502 788,09	0,00	0,00	0,00	130 941,22	130 941,22	130 941,22
Plan 3 kw. 2018	1 006 459,15	955 608,81	955 608,81	1 273 273,00	1 268 941,15	0,00	1 465 524,59	1 405 895,75	1 405 895,75
Wykonanie 2018	1 006 459,15	955 608,81	955 608,81	1 273 273,00	1 268 941,15	0,00	1 465 524,59	1 405 895,75	1 405 895,75
2019	160 404,48	158 505,75	158 505,75	0,00	0,00	0,00	160 404,48	158 505,75	158 505,75
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 878 475,00	1 195 273,00	1 195 273,00	683 202,00	683 202,00	683 202,00	683 202,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	78 000,00	73 668,15	73 668,15	63 960,69	63 960,69	63 960,69	63 960,69	0,00	0,00
Wykonanie 2018	78 000,00	73 668,15	73 668,15	63 960,69	63 960,69	63 960,69	63 960,69	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 898,73	1 898,73	1 898,73	1 898,73	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	24 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	224 358,20	315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 219 631,21	84,00	231,00	0,00	231,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 219 631,20	84,00	231,00	0,00	231,00	0,00	0,00
2019	444 358,20	0,00	84,00	0,00	84,00	0,00	0,00
2020	471 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	524 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	579 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	744 358,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	844 358,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 049 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczna wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6. I i pozycji z sekcji 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

Przewodniczący Rady Powiatu

*Dorota Jaskuła*  
Dorota Jaskuła

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr 22/IV/19  
Rady Powiatu Pajęczańskiego  
z dnia 23 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
					1 862 421,27	191 604,48	46 800,00	46 800,00	0,00	285 204,48
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 784 421,27	191 604,48	46 800,00	46 800,00	0,00	285 204,48
1.a	- wydatki bieżące				78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 685 661,27	160 404,48	0,00	0,00	0,00	160 404,48
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:				1 607 661,27	160 404,48	0,00	0,00	0,00	160 404,48
1.1.1	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	119 368,43
1.1.1.1	Projekt Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego "Atrakcyjni na polskim i europejskim rynku pracy" w ramach Programu Edukacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 - Zdobywanie nowych doświadczeń i podnoszenie kompetencji w edukacji zawodowej	Zespół Szkół w Działoszynie	2017	2019	599 330,59	119 368,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt "Kompleksowy program rozwoju Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej - Curie w Działoszynie" w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020 - Podniesienie jakości i wzmocnienie atrakcyjności oferty edukacyjnej Zespołu Szkół w Działoszynie	Zespół Szkół w Działoszynie	2018	2019	949 808,80	34 188,80	0,00	0,00	0,00	34 188,80
1.1.1.3	Projekt "Jesteśmy aktywni" EFS w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 - Nabycie zdolności do wypełniania podstawowych ról społecznych przez osoby przebywające w pieczy zastępczej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2019	58 521,88	6 847,25	0,00	0,00	0,00	6 847,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt "Kompleksowy program rozwoju Zespołu Szkół im. Marii Skłodowskiej - Curie w Działoszynie" w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020 - Podniesienie jakości i wzmocnienie atrakcyjności oferty edukacyjnej Zespołu Szkół w Działoszynie	Zespół Szkół w Działoszynie	2018	2019	78 000,00	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				176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	124 800,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	124 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące						46 800,00	46 800,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Działoszynie	2017	2021	176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Powiatu

*Dorota*  
Dorota Jaskuła