

UCHWAŁA Nr XX/100/2016

RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2017 – 2028

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 i 1579) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 i 1984) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

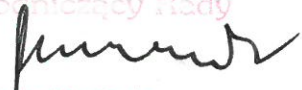
- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w punktach 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc uchwała XII/59/2015 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2016 – 2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady



Adam Puchała

Tr-472 RADCA PRAWNY
Barbara Lech Gajewska

UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ufp, WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Stosownie do art. 226 ufp WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym kwoty wydatków na obsługę długu, gwarancji i poręczeń,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające powyższe dane.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

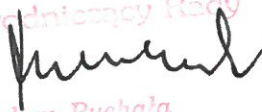
Okres na jaki powinna zostać sporządzona WPF określa art. 227 ufp, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres na jaki został zaciągnięty w roku 2013 kredyt konsolidacyjny WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2017 – 2028.

Wzór WPF oraz załącznika dot. przedsięwzięć został określony rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92).

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Gołen

Przewodniczący Rady

Adam Puchała

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/100/2016
z dnia 2016-12-29

Lp	1	z tego:							w tym:	
		w tym:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ³⁾	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2014	43 163 934,53	32 810 887,06	4 044 725,00	4 333 077,22	925 200,80	16 406 756,00	8 792 849,30	10 353 047,47	16 510,00	10 336 537,47
Wykonanie 2015	40 839 552,03	33 912 794,89	4 300 800,00	278 009,43	953 048,12	15 331 660,00	10 836 249,84	6 926 757,14	1,00	6 926 755,88
Plan 3 kw. 2016	35 275 420,74	33 670 764,54	4 374 318,00	160 000,00	1 177 922,00	15 155 898,00	10 465 694,28	1 604 656,20	340 000,00	1 264 656,20
Wykonanie 2016	35 471 537,18	33 866 880,98	4 374 318,00	300 000,00	1 177 922,00	15 155 898,00	10 536 458,28	1 604 656,20	340 000,00	1 264 656,20
A	39 812 860,10	32 215 227,21	4 883 091,00	350 000,00	1 236 922,00	15 335 863,00	8 041 551,21	7 597 632,89	140 000,00	7 457 632,89
B	39 812 860,10	32 215 227,21	4 883 091,00	350 000,00	1 236 922,00	15 335 863,00	8 041 551,21	7 597 632,89	140 000,00	7 457 632,89
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	37 569 844,35	32 854 280,00	4 977 000,00	356 000,00	1 251 000,00	15 627 000,00	8 231 280,00	4 715 564,35	0,00	4 715 564,35
A	37 569 844,35	32 854 280,00	4 977 000,00	356 000,00	1 251 000,00	15 627 000,00	8 231 280,00	4 715 564,35	0,00	4 715 564,35
B	37 569 844,35	32 854 280,00	4 977 000,00	356 000,00	1 251 000,00	15 627 000,00	8 231 280,00	4 715 564,35	0,00	4 715 564,35
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	34 304 400,00	33 887 000,00	5 249 000,00	364 000,00	1 278 000,00	15 986 000,00	8 561 000,00	4 17 400,00	0,00	4 17 400,00
A	34 304 400,00	33 887 000,00	5 249 000,00	364 000,00	1 278 000,00	15 986 000,00	8 561 000,00	4 17 400,00	0,00	4 17 400,00
B	34 304 400,00	33 887 000,00	5 249 000,00	364 000,00	1 278 000,00	15 986 000,00	8 561 000,00	4 17 400,00	0,00	4 17 400,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
A	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
B	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
A	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
B	35 303 400,00	34 899 000,00	5 548 000,00	373 000,00	1 309 000,00	16 385 000,00	8 756 000,00	404 400,00	0,00	404 400,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	2	2.1	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
														Wyszczególnienie		Wydutki ogółem x		z tego:	
														Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x
Wykonanie 2014	41 890 812,21	30 405 699,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 310,61	0,00	0,00	0,00	11 485 112,23						
Wykonanie 2015	41 024 880,52	32 392 147,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 741,00	0,00	0,00	0,00	8 632 733,37						
Plan 3 kw. 2016	36 245 635,21	33 363 435,48	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 497,56	0,00	0,00	0,00	2 882 199,73						
Wykonanie 2016	36 441 751,65	33 539 551,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 392,00	0,00	0,00	0,00	2 902 199,73						
2017	A	39 682 860,10	30 867 676,48	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	8 815 183,62						
	B	39 682 860,10	30 867 676,48	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	8 815 183,62						
	C	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	A	37 069 844,35	30 450 345,11	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	6 619 499,24						
	B	37 069 844,35	30 450 345,11	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	6 619 499,24						
	C	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	A	33 704 400,00	30 966 400,00	80 000,00	0,00	0,00	x	x	390 000,00	0,00	0,00	0,00	2 738 000,00						
	B	33 704 400,00	30 966 400,00	80 000,00	0,00	0,00	x	x	390 000,00	0,00	0,00	0,00	2 738 000,00						
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	A	34 603 400,00	31 404 400,00	75 000,00	0,00	0,00	x	x	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 199 000,00						
	B	34 603 400,00	31 404 400,00	75 000,00	0,00	0,00	x	x	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 199 000,00						
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	A	35 163 000,00	31 804 000,00	70 000,00	0,00	0,00	x	x	330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 359 000,00						
	B	35 163 000,00	31 804 000,00	70 000,00	0,00	0,00	x	x	330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 359 000,00						
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

2022	A	35 668 000,00	32 143 000,00	65 000,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 525 000,00
	B	35 668 000,00	32 143 000,00	65 000,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 525 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	36 285 000,00	32 699 000,00	60 000,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	3 586 000,00
	B	36 285 000,00	32 699 000,00	60 000,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	3 586 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	37 020 000,00	33 469 000,00	55 000,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 551 000,00
	B	37 020 000,00	33 469 000,00	55 000,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 551 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	37 766 000,00	34 254 000,00	50 000,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 512 000,00
	B	37 766 000,00	34 254 000,00	50 000,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 512 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	38 527 000,00	34 955 000,00	45 000,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 572 000,00
	B	38 527 000,00	34 955 000,00	45 000,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 572 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	39 305 000,00	35 772 000,00	40 000,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 533 000,00
	B	39 305 000,00	35 772 000,00	40 000,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 533 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	39 953 000,00	36 428 000,00	35 000,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 525 000,00
	B	39 953 000,00	36 428 000,00	35 000,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 525 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2022	A	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2022	A	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 870 000,00	0,00	4 343 800,00	4 343 800,00
	B	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 870 000,00	0,00	4 343 800,00	4 343 800,00
	C	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	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 570 000,00	0,00	4 517 200,00	4 517 200,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 570 000,00	0,00	4 517 200,00	4 517 200,00
	C	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	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 000,00	0,00	4 492 500,00	4 492 500,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 000,00	0,00	4 492 500,00	4 492 500,00
	C	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	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	0,00	4 466 500,00	4 466 500,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	0,00	4 466 500,00	4 466 500,00
	C	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	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00	0,00	4 539 470,00	4 539 470,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 670 000,00	0,00	4 539 470,00	4 539 470,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	4 512 900,00	4 512 900,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	4 512 900,00	4 512 900,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 662 500,00	4 662 500,00
	B	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 662 500,00	4 662 500,00
	C	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

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.
7) Składowanie o sondańskie w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Promocje wydatków budżetowych, 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													
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie													
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5				9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2014	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	5,61%				X	X	X	X	X
Wykonanie 2015	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	3,72%				X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	1,84%				X	X	X	X	X
Wykonanie 2016	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	1,88%				X	X	X	X	X
2017	A	1,68%	1,68%	0,00	1,68%				3,72%	3,74%	TAK	TAK	TAK
	B	1,68%	1,68%	0,00	1,68%				3,72%	3,74%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2018	A	2,68%	2,68%	0,00	2,68%				3,10%	3,11%	TAK	TAK	TAK
	B	2,68%	2,68%	0,00	2,68%				3,10%	3,11%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2019	A	3,12%	3,12%	0,00	3,12%				3,99%	4,01%	TAK	TAK	TAK
	B	3,12%	3,12%	0,00	3,12%				3,99%	4,01%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2020	A	3,21%	3,21%	0,00	3,21%				6,22%	6,22%	TAK	TAK	TAK
	B	3,21%	3,21%	0,00	3,21%				6,22%	6,22%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2021	A	3,87%	3,87%	0,00	3,87%				8,27%	8,27%	TAK	TAK	TAK
	B	3,87%	3,87%	0,00	3,87%				8,27%	8,27%	TAK	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK

2022	A	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	11,78%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
	B	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	11,78%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	A	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	12,02%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
	B	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	12,02%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	11,72%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
	B	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	11,72%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	11,43%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
	B	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	11,43%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	11,40%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
	B	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	11,40%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	11,11%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
	B	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	11,11%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	11,28%	11,31%	11,31%	TAK	TAK
	B	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	11,28%	11,31%	11,31%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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. Identyfikacja wyłączenia dobyćszą pozycją 9 6 1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy 11.3	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji 11.6
						bieżące 11.3.1	majątkowe 11.3.2			
10.1	10	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2014	0,00	208 637,00	18 426 991,14	3 771 375,38	11 329 498,54	726 151,54	10 603 347,00	117 077,27	10 628 640,96	504 394,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	18 898 635,43	4 256 651,18	8 467 224,11	4 174 510,36	4 292 713,75	3 582 993,79	4 093 631,31	506 108,27
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	19 360 507,22	3 919 045,49	0,00	0,00	0,00	1 137 578,49	488 024,24	206 597,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	19 474 406,00	3 936 653,49	0,00	0,00	0,00	1 137 578,49	508 024,24	206 597,00
2017	A	130 000,00	19 627 457,63	3 976 319,19	8 378 425,26	335 089,65	8 043 335,61	7 021 335,61	145 602,01	626 246,00
	B	130 000,00	19 627 457,63	3 976 319,19	8 378 425,26	335 089,65	8 043 335,61	7 021 335,61	145 602,01	626 246,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	500 000,00	19 860 000,00	4 000 000,00	7 173 649,24	654 150,00	6 519 499,24	4 442 499,24	900 000,00	0,00
	B	500 000,00	19 860 000,00	4 000 000,00	7 173 649,24	654 150,00	6 519 499,24	4 442 499,24	900 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	600 000,00	19 945 000,00	4 040 000,00	2 108 400,00	870 400,00	1 238 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
	B	600 000,00	19 945 000,00	4 040 000,00	2 108 400,00	870 400,00	1 238 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	700 000,00	20 144 000,00	4 080 000,00	2 069 400,00	870 400,00	1 199 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00
	B	700 000,00	20 144 000,00	4 080 000,00	2 069 400,00	870 400,00	1 199 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 187 000,00	28 000,00	1 159 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00
	B	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 187 000,00	28 000,00	1 159 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022	A	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 153 000,00	28 000,00	1 125 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00
	B	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 153 000,00	28 000,00	1 125 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00	28 000,00	1 086 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00	28 000,00	1 086 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 079 000,00	28 000,00	1 051 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 079 000,00	28 000,00	1 051 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	28 000,00	1 012 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	28 000,00	1 012 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	28 000,00	972 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	28 000,00	972 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	961 000,00	28 000,00	933 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00
	B	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	961 000,00	28 000,00	933 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	703 000,00	28 000,00	675 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00
	B	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	703 000,00	28 000,00	675 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023)
 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
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		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
		Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	
Wykonanie 2014	637 230,47	628 511,46	628 277,56	10 173 678,78	7 677 779,00	7 677 779,00	568 658,54	513 277,37	568 658,54	
Wykonanie 2015	2 753 424,99	2 415 480,20	2 415 480,20	3 451 117,93	2 601 547,86	2 601 547,86	3 102 269,62	2 560 814,87	3 102 269,62	
Plan 3 kw. 2016	2 265 870,99	1 928 985,16	1 928 985,16	0,00	0,00	0,00	2 332 975,25	1 992 957,43	2 332 975,25	
Wykonanie 2016	2 332 790,99	1 985 867,16	1 985 867,16	0,00	0,00	0,00	2 402 377,25	2 049 839,42	2 402 377,25	
2017	A	291 876,21	268 302,83	1 351 409,12	1 351 409,12	0,00	307 089,65	268 302,83	307 089,65	
	B	291 876,21	268 302,83	1 351 409,12	1 351 409,12	0,00	307 089,65	268 302,83	307 089,65	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	A	437 320,00	437 320,00	4 285 164,32	4 285 164,32	509 040,00	497 030,00	437 320,00	0,00	
	B	437 320,00	437 320,00	4 285 164,32	4 285 164,32	509 040,00	497 030,00	437 320,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	A	716 048,00	716 048,00	0,00	0,00	0,00	842 400,00	716 048,00	0,00	
	B	716 048,00	716 048,00	0,00	0,00	0,00	842 400,00	716 048,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	A	716 048,00	716 048,00	0,00	0,00	0,00	842 400,00	716 048,00	0,00	
	B	716 048,00	716 048,00	0,00	0,00	0,00	842 400,00	716 048,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2014	10 263 532,66	7 677 779,00	10 263 532,66	2 641 134,81	2 641 134,81	50 662,64	50 662,64	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 461 680,38	2 601 547,86	3 461 680,38	1 401 587,27	1 401 587,27	549 563,02	549 563,02	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	340 017,82	340 017,82	340 017,82	340 017,82	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	352 537,83	352 537,83	352 537,83	352 537,83	0,00	0,00
A 2017	1 941 706,61	1 351 409,12	0,00	629 084,31	38 786,82	629 084,31	38 786,82	0,00	0,00
B 2017	1 941 706,61	1 351 409,12	0,00	629 084,31	38 786,82	629 084,31	38 786,82	0,00	0,00
C 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 2018	5 242 499,24	4 285 164,32	800 000,00	1 017 044,89	290 960,00	1 017 044,89	290 960,00	0,00	0,00
B 2018	5 242 499,24	4 285 164,32	800 000,00	1 017 044,89	290 960,00	1 017 044,89	290 960,00	0,00	0,00
C 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 2019	0,00	0,00	0,00	126 360,00	0,00	126 360,00	0,00	0,00	0,00
B 2019	0,00	0,00	0,00	126 360,00	0,00	126 360,00	0,00	0,00	0,00
C 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 2020	0,00	0,00	0,00	126 360,00	0,00	126 360,00	0,00	0,00	0,00
B 2020	0,00	0,00	0,00	126 360,00	0,00	126 360,00	0,00	0,00	0,00
C 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	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:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	Lp	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Wykonanie 2014		208 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016		270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	A	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/100/2016
z dnia 2016-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 378 425,26	7 173 649,24	2 108 400,00	2 069 400,00	1 187 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				3 367 950,39	654 150,00	870 400,00	870 400,00	28 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				3 367 950,39	654 150,00	870 400,00	870 400,00	28 000,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.15 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:				8 043 335,61	6 519 499,24	1 238 000,00	1 199 000,00	1 159 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				2 951 950,39	626 150,00	842 400,00	842 400,00	842 400,00	
1.1.1.1	"Access to School for Everyone" Program Erasmus+ Akcja 2: Partnerstwo strategiczne	Zespół Szkół Zawodowych	2015	2017	21 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT	Starostwo Powiatowe	2017	2018	497 030,00	497 030,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza 3 - mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT	Starostwo Powiatowe	2019	2020	497 030,00	497 030,00	0,00	842 400,00	842 400,00	
1.1.1.4	Rodzina w Centrum	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	188 110,00	129 120,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2017	27 090,90	27 090,90	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu	Starostwo Powiatowe	2016	2017	70 468,75	70 468,75	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 941 706,61	5 242 499,24	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą	Starostwo Powiatowe	2016	2017	720 000,00	5 242 499,24	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 153 000,00	1 114 000,00	1 079 000,00	1 040 000,00	1 000 000,00	961 000,00	703 000,00	28 013 874,50
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	1 153 000,00	1 114 000,00	1 079 000,00	1 040 000,00	1 000 000,00	961 000,00	703 000,00	28 013 874,50
	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	2 954 039,65
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	2 954 039,65
	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	25 059 834,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	25 059 834,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 802 245,50
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 802 245,50
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 039,65
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 039,65
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 420,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 420,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 030,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 030,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 800,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 230,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 230,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 090,90
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 090,90
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 468,75
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 468,75
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 468,75
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 468,75
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 184 205,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 184 205,85
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.1.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582	Starostwo Powiatowe	2016	2018	A 800 000,00 B 0,00 C 800 000,00	0,00 0,00 0,00	800 000,00 0,00 800 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz - Wałyczek	Starostwo Powiatowe	2015	2018	A 4 543 843,77 B 0,00 C 4 543 843,77	0,00 0,00 0,00	4 442 499,24 0,00 4 442 499,24	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Wąbrzeskiego	Starostwo Powiatowe	2016	2017	A 1 282 450,00 B 0,00 C 1 282 450,00	1 221 706,61 0,00 1 221 706,61	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 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:				A 22 030 414,00 B 0,00 C 22 030 414,00	6 129 629,00 0,00 6 129 629,00	1 305 000,00 0,00 1 305 000,00	1 266 000,00 0,00 1 266 000,00	1 227 000,00 0,00 1 227 000,00	1 187 000,00 0,00 1 187 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 416 000,00 B 0,00 C 416 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2013	2028	A 416 000,00 B 0,00 C 416 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00	28 000,00 0,00 28 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 21 614 414,00 B 0,00 C 21 614 414,00	6 101 629,00 0,00 6 101 629,00	1 277 000,00 0,00 1 277 000,00	1 238 000,00 0,00 1 238 000,00	1 199 000,00 0,00 1 199 000,00	1 159 000,00 0,00 1 159 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662	Starostwo Powiatowe	2014	2017	A 7 188 402,00 B 0,00 C 7 188 402,00	5 079 629,00 0,00 5 079 629,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2019	A 45 012,00 B 0,00 C 45 012,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	A 47 000,00 B 0,00 C 47 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2.4	Wnieście wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2013	2028	A 14 334 000,00 B 0,00 C 14 334 000,00	1 022 000,00 0,00 1 022 000,00	1 277 000,00 0,00 1 277 000,00	1 238 000,00 0,00 1 238 000,00	1 199 000,00 0,00 1 199 000,00	1 159 000,00 0,00 1 159 000,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 442 499,24
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 442 499,24
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 706,61
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 706,61
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 153 000,00	1 114 000,00	1 079 000,00	1 040 000,00	1 000 000,00	961 000,00	703 000,00	18 211 629,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 153 000,00	1 114 000,00	1 079 000,00	1 040 000,00	1 000 000,00	961 000,00	703 000,00	18 211 629,00
1.3.1	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	336 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	336 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	336 000,00
	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	17 875 629,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	17 875 629,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 629,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 629,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.4	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	12 749 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 125 000,00	1 086 000,00	1 051 000,00	1 012 000,00	972 000,00	933 000,00	675 000,00	12 749 000,00

SKARZENIK POWIATU

Adam Puchala
Krzysztof Goleń

za organ stanowiący Adam Stanisław Puchala

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.12.29

Przewodniczący Rady
Adam Puchala
Adam Puchala

Legenda.
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Mając na uwadze, że WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy jej konstrukcji przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Postawą prognozowania dochodów i wydatków na lata 2018 – 2028 są dochody i wydatki planowane na rok 2017 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.
2. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 5 października 2016 r.).

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
 - a) w roku 2018: 101,8%,
 - b) w roku 2019: 102,2%,
 - c) w latach 2020 – 2028: 102,5%;
 - 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
 - a) w roku 2018: 105,21%,
 - b) w roku 2019: 105,48%,
 - c) w roku 2020: 105,71%;
 - 3) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
 - a) w roku 2018: 101,9%,
 - b) w roku 2019: 102,3%,
 - c) w roku 2020: 102,5%;
1. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
 - a) niewielki wzrost wynagrodzeń (do 1% w skali roku),
 - b) ograniczenie zatrudnienia.
 2. Wypracowanie nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
 3. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
 - 1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
 - 2) stopniowe ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
 - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realizacyjności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2017 – 2028 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
- 2) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczbie uczniów;
- 3) zmniejszania w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 4) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 5) zawyżania przez Ministerstwo Finansów wysokości należnych jednostkom samorządu terytorialnego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 6) zwiększenie kwoty wolnej od podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wprowadzenie ulg w zakresie podatku od osób fizycznych i podatku od osób prawnych;
- 7) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 8) zmniejszenie dochodów powiatów poprzez zmianę dochodów budżetów powiatu w dochód budżetu

- państwa (np. opłaty za wydanie karty parkingowej);
- 9) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
 - 10) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
 - 11) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów;
 - 12) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) i nieprzewidywalność wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa);
 - 13) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa.

I. Dochody i wydatki w roku 2017

Planowane dochody i wydatki na rok 2017 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2017.

II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2018 – 2020

1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(kolumna 1.1.1 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2017 wg informacji Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 14 października 2015 r. znak ST4.4750.1.2016 – 4 883 091,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2018 – 2020 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej do kwot:

- 1) w roku 2018: 4 977 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 5 249 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 5 548 000,00 zł.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(kolumna 1.1.2 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła planowane w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2017 – 350 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2018 – 2020 o wskaźnik PKB do kwot:

- 1) w roku 2018: 356 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 364 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 373 000,00 zł.

3. Dochody z tytułu podatków i opłat (kolumna 1.1.3 WPF).

Dochody budżetu powiatu ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) opłaty za zajęcia pasa drogowego;
- 2) opłaty z tytułu trwałego zarządu;
- 3) opłaty komunikacyjne;
- 4) opłaty za wydanie prawa jazdy;
- 5) opłaty geodezyjne;
- 6) opłaty za wydane koncesje i licencje;
- 7) udział w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Podstawą wyliczenia prognozowanych dochodów w latach 2018 – 2020 są wielkości przyjęte w projekcie budżecie Powiatu na rok 2017 w łącznej kwocie 1 236 922,00 zł. W latach 2018 – 2020 zostały one zwiększone o wskaźnik CPI do kwot:

- 1) w roku 2018: 1 251 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 1 278 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 1 309 000,00 zł.

4. Subwencje ogólne (kolumna 1.1.4 WPF).

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2017 przez Ministra Rozwoju Finansów w wysokości 15 335 863,00 zł. Została ona w latach 2018 – 2020 zwiększona o wskaźnik PKB do kwot:

- 1) w roku 2018: 15 627 000,00 zł;

- 2) w roku 2019: 15 986 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 16 385 000,00 zł.

5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.5 WPF).

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa;
- 2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
- 5) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 6) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2017 (8 036 151,21 zł) i zwiększona o wskaźnik PKB z uwzględnieniem:

- 1) wzrostu w roku 2018 dochodów z tytułu realizacji projektów „Rodzina w Centrum” (123 960,00 zł) oraz „Infostrada Kujaw i Pomorza 2” (437 320,00 zł);
- 2) wzrostu w latach 2019 i 2020 dochodów z tytułu realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 3” – wzrost rocznie o 716 040,00 zł.

Łączne planowane kwoty dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2018 – 2020 wynoszą:

- 1) w roku 2018: 8 231 280,00 zł;
- 2) w roku 2019: 8 561 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 8 756 000,00 zł.

6. Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2017 – 2019 o wskaźnik CPI z zaokrągleniem do pełnych tysięcy w sumie dochodów ogółem. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2017 w wysokości 2 367 800,00 zł. Została ona zwiększona do:

- 1) w roku 2018: 2 412 000,00 zł,
- 2) w roku 2019: 2 467 000,00 zł,
- 3) w roku 2020: 2 528 000,00 zł.

7. Sprzedaż składników majątkowych (kolumna 1.2.1 WPF).

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd w latach 2018 – 2020 nie zostały zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży.

8. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2 WPF).

Planowane dochody majątkowe w latach 2018 – 2020 związane są z realizacją przedsięwzięć:

- 1) Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.
Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2018 – 2020 wyniosą:
 - a) w roku 2018: 430 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 318 400,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 112 000,00 zł);
 - b) w roku 2019: 417 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 308 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 108 600,00 zł).
 - c) w roku 2020: 404 400,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 299 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 105 200,00 zł);
- 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582 – rok 2018: 509 040,00 zł;
- 3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałyczek – rok 2018: 3 776 124,35 zł.

Łączne dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję wyniosą:

- 1) rok 2018: 4 715 564,35 zł;
- 2) rok 2019: 417 400,00 zł;
- 3) rok 2020: 404 400,00 zł.

III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2018 – 2020

Prognozując wielkości wydatków na lata 2018 – 2020 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 1%. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (kolumna 11.1 WPF).

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku poprzedniego maksymalnie o 1%. Kalkulując wysokość wynagrodzeń uwzględniono zmiany wynikające z realizowanych w latach 2018 i 2019 projektów z wykorzystaniem środków europejskich („Rodzina w Centrum”, „Staże zawodowe”). Kwota bazowa z roku 2017 w wysokości 19 627 457,63 zł, z uwzględnieniem ww. założeń, została zwiększona do kwot:

- 1) w roku 2018: 19 860 000,00 zł;
- 2) w roku 2019: 19 945 000,00 zł;
- 3) w roku 2020: 20 144 000,00 zł.

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują ewentualnych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. Konstruując wpf samorządy nie dysponują żadnymi informacjami o terminach i wysokości planowanych przez Radę Ministrów podwyżkach dla nauczycieli.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (kolumna 11.2 WPF).

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*. W latach 2018 – 2019 planuje się wzrost tych wydatków o ok. 1% do kwot:

- 3) w roku 2018: 4 000 000,00 zł;
- 1) w roku 2019: 4 040 000,00 zł;
- 2) w roku 2020: 4 080 000,00 zł.

3. Wydatki majątkowe w latach 2018 – 2020 (kolumna 2.2 WPF).

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

- 3) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”)
- 1) realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, przebudową dróg powiatowych (w roku 2018: droga 1411C i 1723C), zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego.

Prognozowane wydatki wyniosą:

- 2) w roku 2018: 6 619 499,24 zł (w tym: droga 1411C – 800 000,00 zł; droga 1723C – 4 442 499,24 zł, wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 277 000,00 zł, zakupy inwestycyjne: 100 000,00 zł);
- 1) w roku 2019: 2 738 000,00 zł (w tym wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 238 000,00 zł);
- 2) w roku 2020: 3 199 000,00 zł (w tym wkłady do spółki Drogi powiatowe – 1 199 000,00 zł).

Spełnienie wymogu z art. 243 ufp wymaga zachowania stosunkowo dużego zaangażowania dochodów własnych na wydatki inwestycyjne. Stąd w roku 2019 zaplanowano nakłady inwestycyjne w wysokości 1 500 000,00 zł, a w roku 2020 w wysokości 2 000 000,00 zł

4. Obsługa długu (kolumny 2.1.3 i 2.1.3.1 WPF).

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego zostały wyliczone w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016 (ok. 400 000,00 zł), planowane spłaty kredytu oraz o prognozowaną wysokość stopy WIBOR 1M powiększoną o marżę banku w wysokości 1,32%. Planowana wysokość odsetek od kredytu konsolidacyjnego została zaplanowana w wysokości: rok 2018: 420 000,00 zł, rok 2019: 390 000,00 zł, rok 2020: 360 000,00 zł.

5. Poręczenia (kolumna 2.1.1 WPF).

Zaplanowane wydatki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia dla Samodzielnego Publicznego

44

Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie zostały ustalone na okres i w wielkościach wynikających z zawartej z mBankiem Hipotecznym SA umowy poręczenia.

Zawarta umowa poręczenia (do roku 2032) wykracza poza okres na jaki została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa (2017 – 2028). Minimalne kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:

- 3) w roku 2029: 30 000,00 zł;
- 1) w roku 2030: 25 000,00 zł;
- 2) w roku 2031: 15 000,00 zł;
- 3) w roku 2032: 10 000,00 zł.

IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2021 – 2028.

Prognozując wielkości dochodów na lata 2021 – 2028 przyjęto:

- 4) wzrost dochodów bieżących o wskaźnik CPI pomniejszony o 0,5% (w zaokrągleniu w sumie dochodów ogółem do pełnych tysięcy złotych);
 - 1) dochody majątkowe (dotacje celowe) w wysokościach wynikających z zawartej w dniu 26 czerwca 2013 r. umowy partnerskiej dot. wniesienia udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie:
 - b) w roku 2021: 391 470,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 289 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 101 870,00 zł);
 - c) w roku 2022: 381 200,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 282 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 99 200,00 zł);
 - d) w roku 2023: 368 800,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 272 800,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 96 000,00 zł);
 - e) w roku 2024: 358 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 265 200,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 93 300,00 zł);
 - f) w roku 2025: 345 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 255 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 89 900,00 zł);
 - g) w roku 2026: 332 530,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 246 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 86 530,00 zł);
 - h) w roku 2027: 320 100,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 238 600,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 81 500,00 zł);
 - i) w roku 2028: 232 500,00 zł (z tego z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno: 172 000,00 zł, z budżetu powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego: 60 500,00 zł);

Prognozując wielkości wydatków na lata 2021 – 2028 przyjęto:

- 2) wydatki bieżące w wysokości wyższej o wskaźnik CPI zredukowany o 1% w stosunku do roku poprzedniego w zaokrągleniu do pełnych tysięcy kwot wykazanych w wierszu wydatki ogółem;
- 1) wydatki majątkowe związane z:
 - 2) termomodernizacją obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego oraz realizacją pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z przebudową dróg powiatowych, zakupem niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu;
W celu zachowania relacji z art. 243 ufp przyjęto utrzymanie wydatków inwestycyjnych na poziomie ok 2,5 mln zł rocznie.
 - a) realizacją przedsięwzięcia „Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie.

V. Rozchody i przychody.

Wdrażane ograniczenia wydatków bieżących pozwolą na wygospodarowanie w latach 2017 – 2028 nadwyżki budżetowej w wysokości umożliwiającej dokonywanie w poszczególnych latach budżetowych spłat rat kredytu konsolidacyjnego bez konieczności zaciągania nowych kredytów lub pożyczek.

VI. Przedsięwzięcia (załącznik nr 2).

Zgodnie z wymogami stawianymi przez ufp w formie załącznika sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2017 – 2028 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach budżetowych na poszczególne przedsięwzięcia.

Informacje dodatkowe dot. wybranych przedsięwzięć:

- Poz. 1.1.1.2 i 1.1.1.3: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT**” i „**Infostrada Kujaw i Pomorza 3 – mapa zasadnicza BDOT500 i GESUT**” – przedsięwzięcia będą realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w partnerstwie z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Planowane dofinansowanie środkami unijnymi wyniesie 85% (2018 r. – 437 320,00 zł, 2019 r. – 716 040,00 zł, 2020 r. – 716 040,00 zł)..
- Poz. 1.1.1.5: „**Staża zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego**” – przedsięwzięcie realizowane będzie w ramach Programu Operacyjnego „Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020”. Projekt w całości finansowany środkami unijnymi.
- Poz. 1.1.1.6: „**Staża zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020.
- Poz. 1.1.2.1: „**Adaptacja budynku w Książkach na placówkę opiekuńczo-wychowawczą**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 539 910,00 zł
- Poz. 1.1.2.2: „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1411C Bursztynowo- Blizno od km 1+340 do km 2+582**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Dofinansowanie, zgodnie z podpisaną umową, wyniesie 509 040,00 zł.
- Poz. 1.1.1.3: „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1723C Wałycz – Wałczyk**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 3 776 124,35,00 zł.
- Poz. 1.1.1.4: „**Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Planowane dofinansowanie ze środków unijnych: 811 499,12 zł.
- Poz. 1.3.2.1: „**Przebudowa drogi powiatowej 1710C III Etap od km 5+140 do km 11+662**” – realizacja przedsięwzięcia w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”. Planowane dofinansowanie: 3 000 000,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa, 2 039 307,77 zł – dotacja celowa z budżetu Gminy Książki.
- Poz. 1.3.2.2 i 1.3.2.3: „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1705C Wiewiórki - Nowa Wieś Królewska na odcinku od km 0+000 do km 2+815**” i „**Przebudowa drogi powiatowej Nr 1709C Wronie - Katarzynki od km 0+000 do km 2+970**” – przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” (dofinansowanie w wysokości do 50% robót budowlanych, nie więcej niż 3 000 000,00 zł na każdy projekt). Z uwagi na brak dokumentacji kosztorysowej nie jest możliwe na etapie konstruowania wpf na lata 2017 – 2028 określić planowane wydatki na roboty budowlane i termin realizacji.

VII. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2017 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego.

Niewielka różnica w latach 2018 – 2019 między wskaźnikiem planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań obliczony wg przewidywanego wykonania budżetu za rok 2016 (w roku 2018 wynosi ona 0,43%, w roku 2019 – 0,89%) wymaga konsekwentnej realizacji przyjętych działań oszczędnościowych. Tym bardziej, że powiat działając w określonych uwarunkowaniach politycznych i gospodarczych nie zawsze ma realny wpływ na kształtowanie się poziomu planowanych dochodów i wydatków. Zaistniałe sytuacje mogą doprowadzić do naruszenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, co w konsekwencji może skutkować niemożnością uchwalenia budżetu i koniecznością wdrożenia programu naprawczego.

SKARBNIK POWIATU

K. Goień
Krzysztof Goień

Przewodniczący Rady

Adam Puchala
Adam Puchala