UCHWAŁA NR XIV/111/2019
RADY POWIATU SZTUMSKIEGO
Z DNIA 30 GRUDNIA 2019 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2020-2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z póz. zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2028 dla Powiatu Sztumskiego w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do:

a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
b) 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 2020.

§3

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§4

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sztumskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu sztumskiego, uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§5

Traci moc uchwała nr IV/31/2019 roku Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Sztumskiego na lata 2019-2028, z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiego.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Sztumie.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Powiatu Sztumskiego
Dobrosława Frączek

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz.869)

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku budżetowego:

1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu powiatu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe powiatu;
3) wynik budżetu;
4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5) przychody i rozchody powiatu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6) kwotę długu powiatu, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania długu.

1. W zakresie dochodów budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcia budżetu na 2020r. Dochody na rok 2020 zaplanowano na podstawie:

- informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym,
- informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania własne oraz na zadania z zakresu administracji rządowej na 2020r.,
- na podstawie podpisanych umów i porozumień, w tym na dofinansowanie inwestycji,
- kalkulacji dochodów własnych.

Zaplanowane dochody budżetowe ogółem na 2020 rok wynoszą 49.992.619 zł, w tym dochody bieżące 47.866.119 zł, dochody majątkowe 2.126.500 zł.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 105,77 % planowanego wykonania za 2019 rok. Głównym powodem takiego poziomu planu dochodów bieżących jest zwiększenie planu subwencji ogólnej o 2.996.221 zł, w związku z podwójnym naborem uczniów do pierwszych klas, środków otrzymanych na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE o 439.470 zł.

Zaplanowane dochody majątkowe na 2020 rok stanowią 10,33 % planu tej kategorii dochodów na 2020 rok. Tak mały plan dochodów majątkowych na 2020 rok spowodowany jest złożeniem jednego wniosku o dofinansowanie inwestycji z Budżetu Państwa w ramach programu Fundusz Dróg Samorządowych oraz zakończeniem realizacji inwestycji współfinansowanych ze środków UE.

Głównym źródłem dochodów bieżących jest subwencja ogólna i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Udział tych dochodów stanowi 73,70 % wszystkich dochodów bieżących, i stanowi kwotę 35.260.188 zł. Dochody w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z Ministra Finansów nr ST4.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. Dotacje na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej zaplanowano na podstawie informacji Nr FB-I.3010.2.2019.EP od Wojewody Pomorskiego o wysokości planowanych dotacji na 2020 rok w kwocie 6.187.927 zł (w tym 9.820 zł na porozumienie w sprawie kwalifikacji wojskowej). Dochody z dzierżawy majątku powiatu zaplanowano na podstawie podpisanych umów najmu i dzierżawy majątku w wysokości 1.843.875 zł. Dochody pozyskane na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej 1.030.205 zł, (wzrost w porównaniu do 2019 roku o 139,7 % - w związku z podpisaniem nowych umów na projekty współfinansowane ze środków UE), odpłatność gmin i powiatów za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez powiat sztumski zaplanowano w wysokości 1.087.464 zł. Spadek planu w porównaniu do wykonania za 2019 roku o 8,99 %, spowodowany jest mniejszym dofinansowania gmin za umieszczenie dziecka z danej gminy w placówkach opiekuńczo – wychowawczych lub w rodzinach zastępczych oraz zmniejszeniem się liczby wychowanków umieszczanych w tych placówkach. Opłaty za korzystanie ze środowiska 34.000 zł, wpływ środków za usługi wykonywane przez Wydział GK i KT 1.080.000 zł, natomiast pozostałe dochody z różnych źródeł realizowane przez jednostki budżetowe i Starostwo Powiatowe zaplanowano w wysokości 1.396.460 zł. Szczegółowe uzasadnienie i wykaz według klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów zamieszczono przy projekcie budżetu.

Dochody i wydatki bieżące na lata 2020-2029 zwiększono o 2,9 % w stosunku do przyjętych wielkości na 2020 rok.

2. W zakresie wydatków budżetowych

Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie przyjęcie budżetu na 2020r.

Wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2019, powiększone o wskaźnik inflacji, z pominięciem jednorazowych wydatków poniesionych w 2019r. i zwiększenia zakresem nauczania w jednostkach oświatowych (wzrost ilości godzin nauczania w związku ze podwójnym naborem uczniów do oddziałów w szkołach dla których organem prowadzącym jest powiat sztumski), natomiast w planie wydatków majątkowych uwzględniono planowane inwestycje do realizacji w roku 2020 jako kontynuowane i nowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu oraz na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki na lata 2020-2028 przyjęto zgodnie z wielkościami wykazanymi w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2028, skorygowane o mniejsze zaangażowanie projektów

współfinansowanych ze środków UE, powiększone o skutki regulacji wynagrodzeń nauczycieli od stycznia 2020 roku o 5% oraz o wskaźnik inflacji 2,9%.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem na 2020 rok wynoszą 51.809.889 zł, w tym wydatki bieżące 46.442.517 zł, wydatki majątkowe 5.367.372 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie złożonych wniosków przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, płace zaplanowano na podstawie kalkulacji i arkuszy organizacyjnych szkół uwzględniając regulację wynagrodzeń nauczycieli od 01 stycznia 2020 roku o 5% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.600 złotych brutto bez dodatku za staż pracy, natomiast pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na podstawie złożonego zapotrzebowania na środki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek.

Ogółem planowane wydatki bieżące na 2020 rok w wysokości 46.442.517 zł, stanowią 105,85 % planowanego wykonania za 2019 rok i zostaną przeznaczone na:

- wydatki jednostek budżetowych 39.736.683 zł, w tym na:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano w wysokości 28.742.021 zł,
  - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 10.994.662 zł,
- dotacje na zadania bieżące zaplanowano w wysokości 1.901.164 zł (załącznik nr 7 do projektu uchwały Rady Powiatu Sztumskiego w sprawie uchwalenia budżetu na 2020r. zawiera wykaz planowanych do udzielenia z budżetu powiatu dotacji bieżących),
- na obsługę długu zaplanowano kwotę 205.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.458.761 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1.0057.609 zł.

Szczegółowe uzasadnienie do planowanych wydatków zamieszczono przy projekcie budżetu.
Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z planami inwestycyjnymi przyjętymi do realizacji w 2020 roku. Załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok zawiera wykaz wszystkich planowanych do realizacji inwestycji.

3. Na 2020 rok planowany jest deficyt budżetu w wysokości **1.817.270 zł,** który zostanie sfinansowany emisją papierów wartościowych.

4. Planowane przychody budżetu na 2020 rok wynoszą **2.882.270 zł**. Przychody przeznacza się na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 1.065.000 zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania kredytów, natomiast źródłem spłaty już zaciągniętych kredytów będzie nadwyżka budżetowa oraz wolne środki z lat ubiegłych.

5. W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono odrębnie dla każdego wieloletniego przedsięwzięcia :

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limit wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

6. Nadwyżkę budżetową wykazaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2021 roku przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów oraz na zgromadzenie wkładu własnego na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

7. Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej, wynosi 2,55 % wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia w poszczególnych latach.

8. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2028 planowane wykonanie dochodów bieżących w 2019 roku jest większe od planu o 350.000 zł tytułem spłaty zaległego czynszu przez dzierżawców oraz większymi przychodami z tytułu sprzedaży map geodezyjnych i opłat popieranych przez wydział komunikacji.

9. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2028 planowane wykonanie wydatków bieżących w 2019 roku jest mniejsze od planu tych wydatków o 1.147.409 zł. W porównaniu do planu nie zostaną w pełni wykorzystane środki zarezerwowane na: wkład własny do projektów współfinansowanych ze środków UE, zarzadzanie kryzysowe, rezerwy ogólne i celowe, mniejsze wydatki za umieszczenie dzieci pochodzących z terenu powiatu sztumskiego w placówkach opiekuńczo – wychowawczych funkcjonujących na terenach innych powiatów (usamodzielnienie się wychowanków w ciągu roku).

63

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

POWIAT SZTUMSKI
Wzrost budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących na lata 2021-2028 o wskaźnik wzrostu cen towarówi usług o 2,9%,
Wysokość środków na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy pieniężne) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej wynosi 2,55 % wydatków planowanych na wynagrodzenia w poszczególnych latach.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	48 135 535,60	42 412 084,90	5 362 914,00	146 822,32	23 741 804,00	9 517 831,38	0,00	0,00	5 723 450,70	21 115,16	5 704 165,23
Wykonanie 2018	52 251 916,24	43 700 836,97	6 022 047,00	223 466,98	23 704 871,00	9 106 186,00	0,00	0,00	8 551 079,27	32 427,00	8 518 652,27
Plan 3 kw. 2019	49 828 883,00	45 250 441,00	6 529 304,00	200 000,00	25 566 372,00	9 073 009,00	0,00	0,00	4 578 442,00	8 656,00	4 569 786,00
Wykonanie 2019	52 079 040,00	45 600 000,00	6 529 304,00	260 000,00	25 566 372,00	8 950 000,00	0,00	0,00	6 479 040,00	8 656,00	6 470 384,00
2020	49 992 619,00	47 866 119,00	6 697 595,00	250 000,00	28 562 593,00	8 600 196,00	3 755 735,00	0,00	2 126 500,00	0,00	2 126 500,00
2021	48 980 000,00	48 980 000,00	6 870 000,00	260 000,00	29 400 000,00	7 500 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	50 400 000,00	50 400 000,00	7 070 000,00	270 000,00	30 250 000,00	7 800 000,00	5 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	51 860 000,00	51 860 000,00	7 270 000,00	275 000,00	31 130 000,00	8 000 000,00	5 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 360 000,00	53 360 000,00	7 480 000,00	285 000,00	32 030 000,00	8 200 000,00	5 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	54 900 000,00	54 900 000,00	7 700 000,00	290 000,00	32 960 000,00	8 500 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	56 500 000,00	56 500 000,00	7 920 000,00	300 000,00	33 920 000,00	9 000 000,00	5 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	58 130 000,00	58 130 000,00	8 150 000,00	310 000,00	34 500 000,00	9 500 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 830 000,00	59 830 000,00	8 300 000,00	320 000,00	35 510 000,00	10 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:									
		Wydatki bieżące [x]	w tym:						Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		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) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	47 393 591,97	38 527 355,17	23 558 074,96	0,00	0,00	68 730,50	0,00	0,00	8 866 236,80	0,00	0,00
Wykonanie 2018	52 546 614,10	39 255 100,85	24 597 471,22	0,00	0,00	120 835,58	0,00	0,00	13 291 513,25	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	57 790 176,00	43 747 409,00	26 833 593,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	14 042 767,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	57 400 000,00	42 600 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	0,00
2020	51 809 889,00	46 442 517,00	29 117 423,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	5 367 372,00	0,00	0,00
2021	47 590 776,00	47 530 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	60 776,00	0,00	0,00
2022	48 950 000,00	48 910 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2023	50 510 000,00	50 330 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2024	52 010 000,00	51 790 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00
2025	53 650 000,00	53 290 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00
2026	55 550 000,00	54 830 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00
2027	57 220 000,00	56 420 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2028	59 030 000,00	58 100 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	741 943,63	0,00	9 091 786,78	2 500 000,00	0,00	2 057 562,78	0,00	4 534 224,00	0,00
Wykonanie 2018	-294 697,86	0,00	7 394 786,78	800 000,00	294 698,13	2 057 562,78	0,00	4 537 224,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-7 961 293,00	0,00	9 497 746,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	2 297 746,00	297 746,00
Wykonanie 2019	-5 320 960,00	0,00	12 362 838,92	7 200 000,00	5 320 960,00	1 848 614,92	0,00	3 314 224,00	0,00
2020	-1 817 270,00	0,00	2 882 270,00	2 000 000,00	1 817 270,00	0,00	0,00	882 270,00	0,00
2021	1 389 224,00	1 389 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 224,00	1 389 224,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 534 224,00	0,00	3 884 729,73	10 476 516,51
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 314 224,00	0,00	4 445 736,12	11 040 522,90
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	8 514 224,00	0,00	1 503 032,00	3 800 778,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 514 224,00	0,00	3 000 000,00	8 162 838,92
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 449 224,00	0,00	1 423 602,00	2 305 872,00
2021	x	x	x	x	0,00	8 060 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	6 610 000,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	5 260 000,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	3 910 000,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	2 660 000,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	1 710 000,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)[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, obliczonego 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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,75%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,02%	4,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,77%	8,28%	x	x	x	x
2020	3,23%	4,22%	3,70%	9,38%	10,73%	TAK	TAK
2021	3,80%	3,99%	3,54%	6,90%	8,24%	TAK	TAK
2022	3,81%	3,94%	3,53%	3,83%	5,17%	TAK	TAK
2023	3,43%	3,86%	3,50%	3,59%	3,59%	TAK	TAK
2024	3,29%	3,78%	3,48%	3,52%	3,52%	TAK	TAK
2025	2,94%	3,72%	x	3,50%	3,50%	TAK	TAK
2026	2,20%	3,72%	x	4,08%	4,61%	TAK	TAK
2027	2,00%	3,65%	x	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2028	1,67%	3,53%	x	3,81%	3,81%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	2 068 045,47	2 067 264,76	1 948 069,19	296 527,36	0,00	2 704 786,36	1 827 548,61	1 828 148,61	1 706 114,78
Wykonanie 2018	1 679 736,88	1 679 736,88	1 563 369,04	4 393 480,23	0,00	4 393 480,23	1 610 850,78	1 610 850,78	1 449 010,34
Plan 3 kw. 2019	1 209 597,00	1 209 597,00	1 186 555,00	1 781 649,00	0,00	0,00	1 234 612,00	1 234 612,00	1 186 387,00
Wykonanie 2019	1 209 597,00	1 209 597,00	1 186 555,00	1 781 649,00	0,00	0,00	1 234 612,00	1 234 612,00	1 186 387,00
2020	1 030 205,00	1 030 205,00	961 271,00	0,00	0,00	0,00	1 057 609,00	1 057 609,00	961 271,00
2021	673 449,00	673 449,00	622 892,00	0,00	0,00	0,00	692 449,00	692 449,00	630 712,00
2022	198 882,00	198 882,00	177 940,00	0,00	0,00	0,00	211 387,00	211 387,00	177 940,00
2023	136 369,00	136 369,00	122 010,00	0,00	0,00	0,00	142 669,00	142 669,00	122 010,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	9 610 389,00	0,00	7 384 565,00	13 645 436,00	2 103 661,00	11 541 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 847 437,37	0,00	4 567 009,08	7 910 082,16	1 610 850,78	6 299 231,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 043 849,00	868 880,00	0,00	16 941 744,00	2 251 085,00	14 690 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 043 849,00	868 880,00	0,00	16 251 085,00	2 251 085,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	5 503 981,00	1 060 609,00	4 443 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	692 449,00	692 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	211 387,00	211 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	142 669,00	142 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	680 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	898 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.