

Projekt

z dnia 27 grudnia 2016 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXVII/.../2016
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 30 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2016–2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, zmiana Dz. U. z 2016 r. poz. 1984), oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814, zmiana Dz. U. z 2016 r. poz. 1579.). **Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sępoleńskiego na lata 2016–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1, do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Nadwyżki budżetowe od 2017 roku przeznacza się na finansowanie rozchodów, tj. na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji w taki sposób, iż nadwyżka finansuje rozchody roku budżetowego, w którym została zaplanowana lub rozchody następnych lat. **§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sępólnie Krajeńskim. **§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Chart

Uzasadnienie

Zmian WPF w 2016 r. dokonano z uwagi na bieżące i majątkowe zmiany w planie dochodów i wydatków.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 136 857,85	1 159 200,00	1 100 000,00	2 050 000,00	2 020 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 813 027,95	369 424,00	349 424,00	299 424,00	269 424,00	249 424,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 323 829,90	789 776,00	750 576,00	1 750 576,00	1 750 576,00	750 576,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 136 857,85	1 159 200,00	1 100 000,00	2 050 000,00	2 020 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 813 027,95	369 424,00	349 424,00	299 424,00	269 424,00	249 424,00
1.3.1.1	Rzobudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. Iaskiego NZOZ w Więcborku - wydatki majątkowe	Starostwo Powiatowe	2011	2027	3 813 027,95	369 424,00	349 424,00	299 424,00	269 424,00	249 424,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 323 829,90	789 776,00	750 576,00	1 750 576,00	1 750 576,00	750 576,00
1.3.2.1	Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców DPS Kamień	Dom Pomocy Społecznej dla Dorosłych	2016	2019	2 039 200,00	39 200,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
950 000,00	920 000,00	890 000,00	850 000,00	810 000,00	780 000,00	65 000,00	31 314 002,00
199 424,00	169 424,00	139 424,00	99 424,00	59 424,00	29 424,00	2 485,30	16 267 137,00
750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	62 514,70	15 046 865,00
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	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
950 000,00	920 000,00	890 000,00	850 000,00	810 000,00	780 000,00	65 000,00	31 314 002,00
199 424,00	169 424,00	139 424,00	99 424,00	59 424,00	29 424,00	2 485,30	16 267 137,00
199 424,00	169 424,00	139 424,00	99 424,00	59 424,00	29 424,00	2 485,30	16 267 137,00
750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	62 514,70	15 046 865,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.2	Rzobudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. łaskiego NZOZ w Więcborku - wydatki majątkowe	Starostwo Powiatowe	2011	2027	10 284 629,90	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	750 576,00	62 514,70	15 046 865,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2015	54 474 497,66	49 231 287,61	4 351 772,00	97 972,61	1 359 392,47	0,00	22 991 740,00	13 211 790,57	5 243 210,05	1 260 551,93	3 982 658,12
2016	48 043 196,46	47 290 813,09	4 536 325,00	85 000,00	1 261 332,00	0,00	22 844 188,00	9 566 494,37	752 383,37	329 342,00	423 041,37
2017	52 044 292,00	52 044 292,00	4 940 600,00	85 000,00	1 358 300,00	0,00	25 376 500,00	20 283 892,00	0,00	0,00	0,00
2018	52 545 076,00	51 545 076,00	5 560 300,00	67 600,00	1 286 600,00	0,00	25 985 500,00	18 645 076,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2019	53 258 450,00	52 258 450,00	5 835 100,00	69 200,00	1 316 000,00	0,00	26 929 700,00	18 108 450,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2020	54 613 750,00	54 613 750,00	6 135 198,00	72 500,00	1 377 000,00	0,00	27 023 500,00	20 005 552,00	0,00	0,00	0,00
2021	56 400 000,00	56 400 000,00	6 529 662,00	73 000,00	1 390 000,00	0,00	27 440 338,00	20 967 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	57 400 000,00	57 400 000,00	6 982 900,00	74 300,00	1 413 100,00	0,00	27 894 400,00	21 035 300,00	0,00	0,00	0,00
2023	58 400 000,00	58 400 000,00	7 152 500,00	76 000,00	1 445 600,00	0,00	28 188 400,00	21 537 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	59 400 000,00	59 400 000,00	7 495 000,00	76 500,00	1 446 000,00	0,00	29 250 000,00	21 132 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	60 400 000,00	60 400 000,00	7 308 000,00	77 000,00	1 460 000,00	0,00	30 000 000,00	21 555 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	61 400 000,00	61 400 000,00	7 161 000,00	78 700,00	1 492 000,00	0,00	30 638 300,00	22 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	62 400 000,00	62 400 000,00	7 686 000,00	80 500,00	1 526 300,00	0,00	30 607 200,00	22 500 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	55 252 784,14	46 120 513,20	0,00	0,00	0,00	496 428,74	496 428,74	0,00	0,00	9 132 270,94
2016	48 043 196,46	46 328 502,93	0,00	0,00	0,00	992 424,00	992 424,00	0,00	0,00	1 714 693,53
2017	48 469 668,00	47 374 092,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	1 095 576,00
2018	49 565 200,00	47 814 624,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	1 750 576,00
2019	51 650 950,00	48 812 874,00	0,00	0,00	x	432 000,00	432 000,00	0,00	0,00	2 838 076,00
2020	53 346 250,00	50 379 174,00	0,00	0,00	x	323 000,00	323 000,00	0,00	0,00	2 967 076,00
2021	54 892 500,00	52 290 424,00	0,00	0,00	x	262 000,00	262 000,00	0,00	0,00	2 602 076,00
2022	56 242 500,00	53 252 224,00	0,00	0,00	x	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	2 990 276,00
2023	57 362 500,00	54 676 424,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 686 076,00
2024	59 023 446,11	55 810 424,00	0,00	0,00	x	64 500,00	64 500,00	0,00	0,00	3 213 022,11
2025	60 400 000,00	57 059 424,00	0,00	0,00	x	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	3 340 576,00
2026	61 400 000,00	58 329 424,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	3 070 576,00
2027	62 400 000,00	59 602 485,30	0,00	0,00	x	400,00	400,00	0,00	0,00	2 797 514,70

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	-778 286,48	3 309 104,00	0,00	0,00	962 550,11	0,00	2 346 553,89	778 286,48	0,00	0,00
2016	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 574 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 979 876,00	1 155 524,00	1 155 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 607 500,00	2 015 200,00	2 015 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 267 500,00	1 267 500,00	1 267 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 507 500,00	1 267 500,00	1 267 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 157 500,00	1 507 500,00	1 507 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 037 500,00	1 157 500,00	1 157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	376 553,89	1 037 500,00	1 037 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	376 553,89	376 553,89	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	968 200,00	968 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 419 100,00	2 419 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 120 200,00	2 120 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 355 200,00	2 355 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 267 500,00	1 267 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 267 500,00	1 267 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 507 500,00	1 507 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 157 500,00	1 157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 037 500,00	1 037 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	376 553,89	376 553,89	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
2027	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	21 877 404,59	0,00	3 110 774,41	4 073 324,52
2016	21 076 828,59	0,00	962 310,16	962 310,16
2017	17 907 152,59	0,00	4 670 200,00	4 670 200,00
2018	15 036 376,59	0,00	3 730 452,00	4 885 976,00
2019	11 930 600,59	0,00	3 445 576,00	5 460 776,00
2020	9 912 524,59	0,00	4 234 576,00	5 502 076,00
2021	7 894 448,59	0,00	4 109 576,00	5 377 076,00
2022	5 636 372,59	0,00	4 147 776,00	5 655 276,00
2023	3 728 296,59	0,00	3 723 576,00	4 881 076,00
2024	1 940 220,59	0,00	3 589 576,00	4 627 076,00
2025	813 090,70	0,00	3 340 576,00	3 717 129,89
2026	62 514,70	0,00	3 070 576,00	3 070 576,00
2027	0,00	0,00	2 797 514,70	2 797 514,70

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1.])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2.] + ([5.1.] - [5.1.1.]) - [15.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2.])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	8,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	2,69%	3,09%	3,97%	NIE	NIE
2017	5,87%	5,87%	0,00	5,87%	8,97%	3,43%	4,30%	NIE	NIE
2018	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	7,10%	5,68%	6,56%	TAK	TAK
2019	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	6,47%	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2020	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	7,75%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2021	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	7,29%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2022	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	7,23%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2023	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	6,38%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2024	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	6,04%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2025	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	5,53%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2026	0,02%	0,02%	0,00	0,02%	5,00%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,48%	5,52%	5,52%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	29 257 292,59	2 485 808,12	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	8 744 591,82	387 679,12	0,00		
2016	0,00	0,00	29 915 641,67	3 821 071,54	1 159 200,00	369 424,00	789 776,00	1 462 886,67	251 806,86	0,00		
2017	3 574 624,00	2 419 100,00	31 300 000,00	5 276 800,00	1 100 000,00	349 424,00	750 576,00	750 576,00	345 000,00	0,00		
2018	2 979 876,00	2 120 200,00	31 500 000,00	5 403 000,00	2 050 000,00	299 424,00	1 750 576,00	750 576,00	695 124,00	0,00		
2019	1 607 500,00	1 607 500,00	33 500 000,00	5 532 700,00	2 020 000,00	269 424,00	1 750 576,00	750 576,00	2 087 500,00	0,00		
2020	1 267 500,00	1 267 500,00	34 421 886,00	5 665 500,00	1 000 000,00	249 424,00	750 576,00	750 576,00	2 216 500,00	0,00		
2021	1 507 500,00	1 267 500,00	32 248 963,00	5 801 500,00	950 000,00	199 424,00	750 576,00	750 576,00	1 851 500,00	0,00		
2022	1 157 500,00	1 157 500,00	36 093 963,00	5 940 700,00	920 000,00	169 424,00	750 576,00	750 576,00	2 239 700,00	0,00		
2023	1 037 500,00	1 037 500,00	36 924 126,00	6 077 400,00	890 000,00	139 424,00	750 576,00	750 576,00	1 935 500,00	0,00		
2024	376 553,89	376 553,89	37 773 380,00	6 217 200,00	850 000,00	99 424,00	750 576,00	750 576,00	2 462 446,11	0,00		
2025	0,00	0,00	38 642 168,00	6 360 200,00	810 000,00	59 424,00	750 576,00	750 576,00	2 590 000,00	0,00		
2026	0,00	0,00	39 530 938,00	6 506 500,00	780 000,00	29 424,00	750 576,00	750 576,00	2 320 000,00	0,00		
2027	0,00	0,00	40 440 149,00	6 656 200,00	65 000,00	2 485,30	62 514,70	62 514,70	2 735 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	1 880 269,97	1 701 781,85	1 701 781,85	3 692 809,45	1 966 023,88	1 966 023,88	2 375 232,11	1 701 781,85	1 701 781,85
2016	394 543,03	370 076,52	370 076,52	180 889,50	180 889,50	180 889,50	407 915,53	370 076,52	370 076,52
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	7 008 850,00	1 958 489,00	1 958 489,00	5 050 361,00	5 050 361,00	5 050 361,00	5 050 361,00	0,00	0,00
2016	284 283,37	180 889,00	180 889,00	122 651,87	122 651,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 018 200,00	8 318 850,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2016	1 750 000,00	7 568 274,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	50 000,00
2017	2 419 100,00	6 817 698,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2018	2 000 200,00	6 067 122,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2019	2 115 200,00	5 316 546,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2020	1 027 500,00	4 565 970,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2021	1 027 500,00	3 815 394,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2022	1 267 500,00	3 064 818,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2023	917 500,00	2 314 242,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2024	797 500,00	1 563 666,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2025	186 553,89	813 090,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2026	0,00	62 514,70	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	62 514,70	0,00	62 514,70	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2015			
2016		-2,62%	-1,74%
2017		-2,44%	-1,57%
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

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

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

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

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

Uzasadnienie

INFORMACJA

o Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2016-2027 **Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sępoleńskiego obejmuje lata 2016 - 2027**

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Sępoleńskiego przedstawia Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2027.

Dochody:

W wierszu: 1. – Dochody ogółem, Dochody bieżące i dochody majątkowe – przyjęte w 2016 roku dochody zostały ujęte zgodnie z budżetem Powiatu Sępoleńskiego na rok 2016.

Prognoza na lata 2017-2027 zawiera następujące założenia:

Dochody bieżące przyjęto zgodnie ze średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2016-2017 oraz wg wytycznych dla lat 2018-2040, zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęto wzrost dochodów około 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z zaplanowanymi dotacjami na inwestycje (2016 r.) oraz zaplanowanymi sprzedażami majątku. W roku 2016 planuje się sprzedaż nieruchomości w Sypniewie działka nr 278/24, Kamieniu działki nr 548/1, nr 548/2, nr 548,3 w Więcborku działki nr 690/4 , nr 691/4 oraz w Suchorączku – działka rolna nr 121/5.

W latach 2018-2019 planuje się dochody majątkowe z pozyskanych środków zewnętrznych na przedsięwzięcie "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców DPS Kamień".

W latach 2020 do 2027 nie planuje się dochodów majątkowych. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2017- 2027 nie planuje się z uwagi na brak majątku, który może być przeznaczony do sprzedaży. Dochody majątkowe wprowadzane będą do WPF po podpisaniu umów na projekty finansowane z udziałem środków UE.

Wydatki:

W wierszu: 2. – Wydatki ogółem są wyszczególnione wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące – wyszczególniono wydatki bieżące z wydatkami na obsługę długów, ujęto wydatki związane z obsługą długu tj. na rok 2015 przyjęto zaplanowane odsetki w projekcie budżetu na 2016 r. zgodnie z umowami zawartymi z bankami z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji oraz zaciągniętymi pożyczkami z WFOŚ i GW. Prognoza na lata 2017-2027 zawiera wyliczenie odsetek od pożyczek, kredytów, obligacji, sprzedaży wierzytelności, które są już zaciągnięte oraz od zobowiązań, które planuje się zaciągnąć w 2016 roku.

W roku 2016 wydatki są zgodne z budżetem Powiatu Sępoleńskiego na rok 2016, który uwzględnia przedsięwzięcia naprawcze zawarte w „ Programie postępowania naprawczego na lata 2015 – 2017 „. W roku 2016 wydatki bieżące zostały zmniejszone, w wyniku wprowadzenia programu naprawczego w Powiecie Sępoleńskim. W latach 2017-2027 zaplanowano zwiększając je o przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poszczególne lata, wg wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych.

Wydatki majątkowe - ujęto wszystkie planowane wydatki majątkowe w roku 2016, wydatki te są zgodne z budżetem, a w latach 2017-2027 dotyczą przedsięwzięcia - pierwszego etapu przystosowania szpitala do wymogów europejskich, oraz w latach 2016-2019 przedsięwzięcia "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców DPS Kamień". W latach 2017-2027 nie zaplanowano przedsięwzięć z udziałem środków unijnych. Zgodnie z „ Strategią Obszaru Rozwoju Społeczno Gospodarczego Powiatu Sępoleńskiego” złożonego w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu będą one wprowadzane po podpisaniu umów na projekty. Jakie przedsięwzięcia realizowane będą w kwocie wydatków majątkowych zależne będzie od ogłaszanych przez Urząd Marszałkowski konkursów na projekty z udziałem środków unijnych oraz pozyskania innych zewnętrznych źródeł finansowania. Stanowiąc one będą wkład własny

do tych projektów.

W Wierszu 4. – Przychody budżetu – W roku 2016 ujęto kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2017-2024 ujęto nadwyżkę budżetową na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W 2016 roku oraz w latach 2025 – 2027 zaplanowano budżet zrównoważony.

W Wierszu 5. – Rozchody W roku 2016 ujęto spłaty rat w kwocie 1.750.000,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 800.000,00 zł
- pożyczki z WFOŚ i GW 60.000,00 zł.
- raty kredytów w kwocie 890.000,00 zł.

W latach 2016- 2027 są planowane spłaty wynikające z zaciągniętego długu oraz planowanych zobowiązań w roku 2016.

W wierszu 6. Kwota długu na koniec roku - obejmuje dług zgodnie z zawartymi i planowanymi umowami z bankami oraz WFOŚ i GW na koniec roku, w poszczególnych latach. Kwota długu zmalała o 50.000,00 zł w związku z umorzeniem pożyczki z WFOŚiGW.

W wierszach 9. Wskaźniki zadłużenia – (wiersz 9.1, 9.2 obowiązujące w 2012, 2013 roku – nie przekraczają ustawowych progów tj. 15 % i 60 % dochodów ogółem zgodnie z art. 169 oraz art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku.

W wierszach 9.3,9.4, 9.6,9.7,9.8 Relacja bazowa do wyliczenia indywidualnego limitu – prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1. Wymogi te trzeba spełnić od roku 2014 i w latach 2016-2017 nie są spełnione. Dopuszczalny wskaźnik w 2016 roku wynosi 3,97 % a wskaźnik planowanych spłat wynosi 5,71 %, w 2017 roku dopuszczalny wskaźnik wynosi 4,30 % a wskaźnik planowanych spłat wynosi 5,87 %. W związku z posiadanym zadłużeniem i koniecznością zapewnienia prawidłowej obsługi długu konieczna jest zmiana harmonogramów spłat rat kredytów bankowych bądź zaciągnięcie kredytu restrukturyzacyjnego umożliwiającego spłatę posiadanego zadłużenia w 2016 i 2017 roku w wysokościach umożliwiających osiągnięcie dopuszczalnych wskaźników.

W latach 2016-2027 nie planuje się udzielania pożyczek oraz poręczeń i gwarancji.

W wierszu 10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Na sfinansowanie rozchodów 2016 roku zostanie zaciągnięty kredyt w wysokości 1.750.000,00 zł.

Od 2017 roku zaplanowano dodatni wynik budżetu, który każdorazowo częściowo będzie stanowił przychody roku następnego. Każdorazowo nadwyżka stanowić będzie źródło finansowania rozchodów w roku bieżącym i w roku następnym.

Zatem spłaty zadłużenia w latach 2017-2027 sfinansowane będą z nadwyżek z roku bieżącego i z lat ubiegłych w następujący sposób:

- spłata rat kapitałowych w 2017 roku w wysokości 2.419.100,00 zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2017,
- spłata rat kapitałowych w 2018 roku w wysokości 1.555.524,00 zł. nastąpi z nadwyżki budżetowej roku 2017 oraz w kwocie 964.676,00 zł. z planowanej nadwyżki 2018 roku.
- spłata rat kapitałowych w 2019 roku w wysokości 2.015.200,00zł. nastąpi z nadwyżki budżetowej roku 2018 oraz w kwocie 340.000,00 zł. z planowanej nadwyżki 2019 roku. ,
- spłata rat kapitałowych w 2020 roku w wysokości 1.267.500,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej 2019 roku,
- spłata rat kapitałowych w 2021 roku w wysokości 1.267.500,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2020,
- spłata rat kapitałowych w 2022 roku w wysokości 1.507.500,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2021,

- spłata rat kapitałowych w 2023 roku w wysokości 1.157.500,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2022,
- spłata rat kapitałowych w 2024 roku w wysokości 1.037.500,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2023,
- spłata rat kapitałowych w 2025 roku w wysokości 376.553,00zł. nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej roku 2024,

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2015 roku w wysokości 21.827.404,59 zł.

W wierszu 11. Informacja uzupełniająca o wydatkach: – w informacji tej zawarte są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, związane z funkcjonowaniem organów JST oraz wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp z podziałem na bieżące i majątkowe.

Wydatki majątkowe : ujęto wszystkie planowane wydatki majątkowe w roku 2016 wydatki te zgodne są z projektem budżetu, a w latach 2017-2027 dotyczą przedsięwzięcia - pierwszego etapu przystosowania szpitala do wymogów europejskich, oraz w latach 2016-2019 przedsięwzięcia "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców DPS Kamień". Przedsięwzięcia realizowane będą w kwocie wydatków majątkowych zależnie od ogłaszanych przez Urząd Marszałkowski konkursów na projekty z udziałem środków unijnych. Stanowią one wkład własny do tych projektów.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ufp – ujęto wydatki wykazane w załączniku nr 2:

- W latach 2012 do 2027 roku zawiera wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania na podstawie przeprowadzonego trybu przetargowego oraz nadzorowanego przez Spółkę z o.o. NOVUM - MED w Więcborku na „Rozbudowę z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A. Gacy i J. Łaskiego NZOZ w Więcborku” polegającego na wykupie wierzytelności w/w inwestycji przez Powiat Sępoleński. Wartość inwestycji wraz z finansowaniem na okres 15 lat po wykonaniu zadania wynosi 17.066.816,00 zł, realizowaną przez Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim. W roku 2016 jest zaplanowana kwota 1.120.000,00 zł.

- W latach 2016-2019 ujęto przedsięwzięcie "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców DPS Kamień" w łącznej kwocie nakładów 2.039.200,00 zł w tym w roku 2016 kwota 39.200,000 zł.

W informacji tej są także wydatki inwestycyjne z podziałem na kontynuowane, nowe, oraz w formie dotacji.

W wierszu 14. –Dane uzupełniające o spłacie - są informacje o spłatach rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych wyłącznie z tytułu zobowiązań zaciągniętych, a nie planowanych.

roku 2016 ujęto spłaty rat w kwocie 1.750.000,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 800.000,00 zł
- pożyczki z WFOŚ i GW 60.000,00 zł
- kredyty w kwocie 890.000,00 zł

roku 2017 ujęto spłaty rat w kwocie 2.419.100,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 600.000,00 zł
- kredyty w kwocie 1.735.400,00 zł
- pożyczki z WFOŚ i GW 83.700,00 zł

roku 2018 ujęto spłaty rat w kwocie 2.000.200,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 300.000,00 zł
- kredyty w kwocie 1.700.200,00 zł

roku 2019 ujęto spłaty rat w kwocie 2.115.200,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 300.000,00 zł
- kredyty w kwocie 1.815.200,00 zł

roku 2020 ujęto spłaty rat w kwocie 1.027.500,00 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 1.027.500,00 zł

roku 2021 ujęto spłaty rat w kwocie 1.027.500,00 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 1.027.500,00 zł

roku 2022 ujęto spłaty rat w kwocie 1.267.500,00 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 1.267.500,00 zł

roku 2023 ujęto spłaty rat w kwocie 917.500,00 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 917.500,00 zł.

roku 2024 ujęto spłaty rat w kwocie 797.500,00 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 797.500,00 zł

roku 2025 ujęto spłaty rat w kwocie 186.553,89 zł, w tym:

- kredyty w kwocie 186.553,89 zł

Sporządził: Władysław Rembelski