

**Uzasadnienie do
do projektu uchwały
Rady Powiatu Gostyńskiego
z dnia 30 listopada 2015 r.
w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata
2015-2022.**

Wysoka Rado!

Zarząd na posiedzeniu w dniu 30 listopada 2015 roku przyjął projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

Zmiany ww. uchwały dotyczą:

Zmian w załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2022”

- uaktualnienie kwot ujętych w projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie powiatu na 2015 r.

W załączeniu projekt uchwały wraz z załącznikiem Nr 1.

Zarząd wnosi o przyjęcie projektu uchwały.

Z poważaniem


Starosta Gostyński
Robert Marcinkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII.../15 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 30 listopada 2015 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	Dochody bieżące *	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 ²⁾	w tym:			z tego:			w tym:				
							1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	z tytułu dotacji i subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody z tytułu dotacji i subwencji ogólnej	Dochody z tytułu dotacji i subwencji ogólnej			
															1.1.4	1.1.5	1.2
Formuła		[1] + [2]															
2015		71 262 226,22	66 216 079,22	11 371 795,00	900 000,00	4 103 388,00	0,00	26 556 103,00	13 374 575,25	5 046 147,00	305 050,00	4 741 097,00					
2016		67 515 736,00	65 515 735,00	11 633 346,00	900 000,00	3 254 715,00	0,00	26 394 495,00	12 842 020,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00					
2017		68 020 859,00	67 020 859,00	11 900 000,00	900 000,00	3 329 573,00	0,00	27 001 568,00	13 137 368,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00					
2018		69 495 150,00	68 995 150,00	12 173 700,00	900 000,00	3 406 153,00	0,00	27 622 604,00	13 439 545,00	500 000,00	0,00	100 000,00					
2019		70 271 033,00	69 771 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00					
2020		71 039 539,00	70 539 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00					
2021		71 900 000,00	71 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00					
2022		73 100 000,00	72 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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. 865 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące *	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:		na spłatę przysługujących zobowiązań samorządowego podmiotu zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy *	w tym:		Wydatki majątkowe
				z tytułu poręczeń i gwarancji *	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na okres krótki *	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	22
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	71 931 449,47	62 106 768,47	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	9 824 691,00
2016	63 652 892,00	59 514 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	4 339 538,00
2017	64 073 929,00	59 393 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	4 690 000,00
2018	64 037 695,00	59 273 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	4 764 547,00
2019	65 086 162,00	60 340 745,00	0,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 745 417,00
2020	65 939 539,00	60 907 435,00	0,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 032 104,00
2021	69 700 000,00	62 990 000,00	0,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	5 720 000,00
2022	70 819 748,00	64 230 000,00	0,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	6 589 748,00

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

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 budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [1.2] - [2.1] - [3.1] - [3.2]
2015	28 882 382,00	0,00	4 109 310,75	7 825 494,00
2016	25 219 535,00	0,00	6 031 382,00	6 031 382,00
2017	21 272 576,00	0,00	7 635 950,00	7 635 950,00
2018	15 815 123,00	0,00	9 722 002,00	9 722 002,00
2019	10 630 252,00	0,00	9 430 288,00	9 430 288,00
2020	5 450 252,00	0,00	9 652 104,00	9 652 104,00
2021	2 250 252,00	0,00	8 420 000,00	8 420 000,00
2022	0,00	0,00	8 370 000,00	8 370 000,00

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

8) Pomniejszenie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 35 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu 11) terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne 12) konsumowane	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	0,00	0,00	41 245 591,65	6 897 101,60	2 012 606,17	287 031,17	1 725 575,00	245 575,00	8 514 297,00	1 006 809,00	
2016	3 662 844,00	3 562 844,00	40 470 192,00	6 900 431,00	3 690 000,00	0,00	3 690 000,00	2 490 000,00	1 848 538,00	1 000 000,00	
2017	3 946 960,00	3 946 356,00	41 279 595,00	7 038 439,00	4 690 000,00	0,00	4 690 000,00	4 130 000,00	259 396,00	0,00	
2018	5 457 455,00	5 457 455,00	42 105 186,00	7 179 207,00	3 850 000,00	0,00	3 650 000,00	3 850 000,00	48 440,00	0,00	
2019	5 184 871,00	5 084 871,00	0,00	0,00	2 940 000,00	0,00	2 940 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	
2020	5 150 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 260 252,00	2 280 252,00	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 wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			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	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
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ⁽⁴⁾		środki określone 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				
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										
2015	267 817,77	227 645,11	0,00	0,00	0,00	0,00	287 031,17	256 368,12	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki na wkład krajowy w związku z 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												
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			

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, uściśla się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę									
	Lp	14.1	14.2	14.3	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:				
						Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	Wynik operacji nieklasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
Formuła										
2015		3 045 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		2 578 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		3 845 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		5 723 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		5 384 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		3 414 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułami dłużnymi, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie 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 15.

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

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

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