

Uchwała Nr 29/95/2015
Zarządu Powiatu Łomżyńskiego
z dnia 13 listopada 2015 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016 – 2024

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1445) oraz art. 230, art. 233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r, poz. 885 z późn. zm.) – uchwala się, co następuje:

§ 1

Ustala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016-2024 w formie projektu uchwały Rady Powiatu wraz z przynależnymi do niej 2-ma załącznikami, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Niniejsza uchwała podlega przedłożeniu Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

1. Lech Szablowski.....
2. Tomasz Chojnowski.....
3. Irena Przybylak.....
4. Antoni Włodkowski.....

Przewodniczący Zarządu:

Elżbieta Parzych.....

Załącznik do uchwały Nr 29/95/2015 Zarządu Powiatu Łomżyńskiego z dnia 13 listopada 2015 roku w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016-2024

Uchwała Nr / /2015
Rady Powiatu Łomżyńskiego
z dnia grudnia 2015 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016 – 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r, poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz.1445) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4.

Traci moc uchwała Rady Powiatu Łomżyńskiego Nr III/11/2014 z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2015-2018.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady

Jarosław Kulesza

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr 29/95/2015 Zarządu Powiatu Łomżyńskiego z dnia 13 listopada 2015
roku w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016-
2024
z dnia 2015-11-13

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]										
2016	31 445 743,00	24 977 770,00	4 400 000,00	20 000,00	1 591 500,00	0,00	9 500 908,00	7 812 430,00	6 467 973,00	10 000,00	6 457 973,00
2017	25 698 700,00	25 696 700,00	4 488 000,00	22 000,00	1 612 200,00	0,00	9 550 000,00	10 022 500,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2018	25 991 700,00	25 989 700,00	4 577 800,00	24 000,00	1 633 100,00	0,00	9 600 000,00	10 152 800,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2019	26 287 800,00	26 285 800,00	4 669 300,00	26 000,00	1 654 200,00	0,00	9 650 000,00	10 284 300,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2020	26 745 600,00	26 743 600,00	4 762 700,00	28 000,00	1 675 700,00	0,00	9 700 000,00	10 417 900,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2021	26 840 800,00	26 838 800,00	4 857 900,00	28 000,00	1 697 500,00	0,00	9 700 000,00	10 553 400,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2022	27 097 298,00	27 095 298,00	4 955 098,00	28 000,00	1 719 600,00	0,00	9 700 000,00	10 690 600,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2023	27 357 700,00	27 355 700,00	5 054 200,00	28 000,00	1 741 900,00	0,00	9 700 000,00	10 829 600,00	2 000,00	2 000,00	0,00
2024	27 622 200,00	27 620 200,00	5 155 300,00	28 000,00	1 764 600,00	0,00	9 700 000,00	10 970 300,00	2 000,00	2 000,00	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 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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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]									
2016	34 125 400,00	23 859 577,00	0,00	0,00	0,00	55 100,00	55 100,00	0,00	0,00	10 265 823,00
2017	25 218 073,24	24 247 800,00	0,00	0,00	0,00	110 103,00	110 103,00	0,00	0,00	970 273,24
2018	25 511 073,24	24 536 800,00	0,00	0,00	0,00	94 983,00	94 983,00	0,00	0,00	974 273,24
2019	25 807 173,24	24 830 000,00	0,00	0,00	x	79 766,00	79 766,00	0,00	0,00	977 173,24
2020	26 317 604,84	25 226 799,84	0,00	0,00	x	64 692,00	64 692,00	0,00	0,00	1 090 805,00
2021	26 435 649,40	25 477 100,00	0,00	0,00	x	52 350,00	52 350,00	0,00	0,00	958 549,40
2022	26 692 147,40	25 631 000,40	0,00	0,00	x	39 996,00	39 996,00	0,00	0,00	1 061 147,00
2023	26 832 549,40	25 694 786,24	0,00	0,00	x	27 643,00	27 643,00	0,00	0,00	1 137 763,16
2024	27 147 870,24	26 249 800,00	0,00	0,00	x	15 289,00	15 289,00	0,00	0,00	898 070,24

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	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 zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
2016	-2 679 657,00	2 890 183,32	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 183,32	2 679 657,00	0,00	0,00
2017	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	427 995,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	405 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	405 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	474 329,76	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. _x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. _x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. _{bi} _x 243 ustawy	
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]				
2016	210 526,32	210 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	480 626,76	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	480 626,76	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	480 626,76	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	427 995,16	427 995,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	405 150,60	405 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	405 150,60	405 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 150,60	525 150,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	474 329,76	474 329,76	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	3 679 657,00	0,00	1 118 193,00	1 118 193,00
2017	3 199 030,24	0,00	1 448 900,00	1 448 900,00
2018	2 718 403,48	0,00	1 452 900,00	1 452 900,00
2019	2 237 776,72	0,00	1 455 800,00	1 455 800,00
2020	1 809 781,56	0,00	1 516 800,16	1 516 800,16
2021	1 404 630,96	0,00	1 361 700,00	1 361 700,00
2022	999 480,36	0,00	1 464 297,60	1 464 297,60
2023	474 329,76	0,00	1 660 913,76	1 660 913,76
2024	0,00	0,00	1 370 400,00	1 370 400,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ¹⁾	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ²⁾	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 ³⁾	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 ³⁾
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1) - (2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	0,04	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2017	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	0,06	3,67%	3,68%	TAK	TAK
2018	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	0,06	3,80%	3,80%	TAK	TAK
2019	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	0,06	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2020	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	0,06	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2021	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	0,05	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2022	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	0,05	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2023	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	0,06	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2024	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	0,05	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	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]					
2016	0,00	0,00	9 973 817,00	4 431 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 395 823,00	620 000,00
2017	480 626,76	413 026,00	9 972 500,00	4 489 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 626,76	0,00
2018	480 626,76	480 626,00	10 102 100,00	4 547 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 884,00	0,00
2019	480 626,76	480 626,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	427 995,16	427 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	405 150,60	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	405 150,60	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 150,60	39 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	474 329,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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									
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

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									
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

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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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							
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne 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 n

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr 29/95/2015 Zarządu Powiatu Łomżyńskiego z dnia 13 listopada 2015
roku w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łomżyńskiego na lata 2016-
2024
z dnia 2015-11-13

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)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Nr / /2015
Rady Powiatu Łomżyńskiego
z dnia grudnia 2015 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2016-2024

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2024 Powiatu Łomżyńskiego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łomżyńskiego zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego 2016 oraz co najmniej trzech kolejnych lat, ponadto prognozę kwoty długu sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. 2016-2024. Przy sporządzaniu tego dokumentu przestrzegano zapisów rozporządzenia wydanego przez Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 92).

Rada podejmuje uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie później niż uchwałę budżetową.

Przyjmując założenia do planowania Wieloletnia Prognozy Finansowej przestrzegano zasady, iż WPF powinna być realistyczna. Opracowując projekt WPF na lata 2016 – 2024 poszczególne pozycje skalkulowano w następujący sposób:

1. Sporządzając projekt WPF posłużył się danymi historycznymi w zakresie dochodów i wydatków.
2. Dochody, wydatki oraz przychody i rozchody planowane na 2016 r. są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2016 r.
3. Dochody bieżące przyjęto w oparciu o zawiadomienie Ministra Finansów ST4.4750.20.2015 z dnia 12.10.2015 r. o planowanych rocznych kwotach subwencji ogólnej dla powiatów na 2016 rok oraz kalkulacji planowanych na 2016 rok kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz na podstawie pisma Wojewody Podlaskiego FB-II.3110.23.2015.BŁ z dnia 20 października 2015 r. informującej o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwotach budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Informacje o planowanych dochodach mają jedynie charakter informacyjny, nie mają one charakteru dyrektywnego, dlatego też do projektu budżetu, przestrzegając zasady ostrożności w planowaniu, przyjęto kwotę niższą w zakresie wysokości udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.
4. Dla kolejnych lat 2017 – 2024 dochody bieżące w zakresie wysokości udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto przy założeniu

- wzrostu na poziomie 2%, natomiast dochody z tytułu podatków i opłat systematycznie wzrastają o wskaźnik ok. 1,3%.
5. Ze względu na znaczący udział subwencji w dochodach bieżących ogółem, pomimo ich znacznego wzrostu w 2016 r., do założeń na kolejne lata przyjęto jedynie nieznaczny ich wzrost w stosunku do 2016 r.
 6. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na minimalnym poziomie, ponieważ nie przewiduje się znaczących dochodów z tego tytułu (są to głównie dochody ze sprzedaży likwidowanych składników majątkowych – złomu).
 7. Wydatki bieżące na 2016 r. zostały skalkulowane w oparciu o wnioski zgłaszane przez jednostki organizacyjne i wydziały merytoryczne przestrzegając zasady oszczędnego wydatkowania środków publicznych. Długookresowe strategie dla sektora finansów publicznych zakładają dążenie do obniżania wydatków publicznych, dlatego też przy planowaniu wydatków bieżących założono ich nieznaczny wzrost średnio 1,2%.
 8. Wydatki na wynagrodzenia prognozowano na poziomie 2015 r. Jednak mając na uwadze założenia znaczącego wzrostu płacy minimalnej oraz systematycznego wzrostu średniej płacy w sektorze przedsiębiorstw, po zamknięciu roku budżetowego 2015 niezbędne będzie przeprowadzenie analizy finansowej w tym zakresie.
 9. Wydatki na obsługę długu zostały zabezpieczone w budżecie poszczególnych okresów na poziomie wyższym od obecnie obowiązujących stawek WIBOR.
 10. Dla kolejnych lat poza 2016 r. nie przewiduje się wzrostu zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek. Znaczący wzrost zadłużenia planowanego na 2016 r. wynika z faktu, iż obecnie zostały ogłoszone konkursy na zadania inwestycyjne, na które jest możliwość pozyskania środków zewnętrznych. Ich rozstrzygnięcie będzie miało miejsce w I kwartale 2016 r. i dopiero w tym okresie będzie możliwe urealnienie planowanej kwoty długu i dostosowanie do planowanych wielkości wydatków inwestycyjnych.
 11. W zakresie prognozy długu przyjęto wartości wynikające z już zawartej umowy kredytowej. Planowany do zaciągnięcia kredyt został rozłożony do spłaty w długim okresie do 2024 r. (ze zmienną wysokością rat), w taki sposób, aby w najbliższych latach zabezpieczyć wkład własny do inwestycji realizowanych przy udziale środków zewnętrznych.
 12. Nie przewiduje się realizacji przedsięwzięć wieloletnich.