Zarząd Powiatu Nowotomyskiego
ul. Poznańska 33
64-300 Nowy Tomyśl
tel. (0-61) 44 26 700

Załącznik nr 13
do protokołu XXIII/2016

Autopoprawka do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027:

1. W załączniku nr 1 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027(poz. 11.4 do 11.5) dokonuje się korekty wartości inwestycji kontynuowanych z 2016 roku, zgodnie z projektem budżetu 2017 :

- poz. 11.4- wartość inwestycji kontynuowanych w 2017 roku 3.208.007,50 zł .

2. Nowe przedsięwzięcia dodane do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027 wprowadza się uchwałą Rady Powiatu Nowotomyskiego w sprawie zmian w WPF na lata 2016-2027 w dniu 30 listopada 2016 roku. W powyższej uchwale dokonuje się również korekty w zakresie nakładów finansowych i limitu wydatków przedsięwzięć na lata 2017-2027.

3. W Objaśnieniach do projektu WPF na lata 2017-2027 w tabeli nr 4 dokonuje się korekty wartości procentowych w zakresie:

- dochodów bieżących i dochodów majątkowych w roku 2027,
- wydatków bieżących i wydatków majątkowych w latach 2017-2027.

Załączniki do Autopoprawki :

- Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa"
- Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Ireneusz Kozecki

Wojciech Lignowski
RADCA PRAWNY
PZ-2961

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Autopoprawka

Załącznik Nr 1 do uchwały nr /2016 Rady Powiatu Nowotomyskiego z dnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027

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]										
2017	60 215 745,86	56 365 773,98	15 718 583,00	788 620,50	4 396 195,00	0,00	25 135 831,00	7 269 284,44	3 849 971,88	2 450 000,00	1 399 971,88
2018	60 406 004,25	59 475 182,25	16 315 889,00	818 588,00	4 475 327,00	0,00	25 588 276,00	7 400 132,00	930 822,00	600 000,00	0,00
2019	61 898 034,08	60 959 272,08	16 952 209,00	850 513,00	4 573 784,00	0,00	26 151 218,00	7 562 934,00	938 762,00	600 000,00	0,00
2020	63 525 441,64	62 578 549,64	17 613 345,00	883 683,00	4 688 128,00	0,00	26 804 998,00	7 752 008,00	946 892,00	600 000,00	0,00
2021	65 149 859,22	64 194 642,22	18 265 039,00	916 379,00	4 805 331,00	0,00	27 475 123,00	7 945 808,00	955 217,00	600 000,00	0,00
2022	66 803 140,98	65 839 399,98	18 922 580,00	949 369,00	4 925 465,00	0,00	28 162 002,00	8 144 453,00	963 741,00	600 000,00	0,00
2023	68 442 927,09	67 455 091,09	19 547 025,00	980 698,00	5 048 601,00	0,00	28 866 052,00	8 348 065,00	987 836,00	600 000,00	0,00
2024	70 065 288,54	69 052 757,54	20 172 530,00	1 012 080,00	5 174 816,00	0,00	29 587 703,00	8 556 766,00	1 012 531,00	600 000,00	0,00
2025	71 680 527,64	70 690 724,64	20 797 879,00	1 043 455,00	5 304 187,00	0,00	30 327 395,00	8 770 685,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2026	73 339 903,09	72 350 100,09	21 421 815,00	1 074 759,00	5 436 792,00	0,00	31 085 580,00	8 989 952,00	989 803,00	600 000,00	0,00
2027	75 121 580,11	74 131 777,11	22 043 048,00	1 105 927,00	5 572 711,00	0,00	31 862 720,00	9 214 701,00	989 803,00	600 000,00	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 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 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]	w tym:		
								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]									
2017	61 784 184,86	52 182 742,02	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	9 601 442,84
2018	56 455 285,25	52 831 401,00	0,00	0,00	0,00	551 809,00	551 809,00	0,00	0,00	3 623 884,25
2019	60 060 145,08	55 489 875,00	0,00	0,00	x	463 334,00	463 334,00	0,00	0,00	4 570 270,08
2020	61 687 552,64	56 235 856,00	0,00	0,00	x	402 192,00	402 192,00	0,00	0,00	5 451 696,64
2021	63 311 970,22	57 036 678,00	0,00	0,00	x	340 290,00	340 290,00	0,00	0,00	6 275 292,22
2022	64 965 251,98	58 531 641,00	0,00	0,00	x	280 290,00	280 290,00	0,00	0,00	6 433 610,98
2023	66 872 386,09	60 441 796,00	0,00	0,00	x	224 663,00	224 663,00	0,00	0,00	6 430 590,09
2024	68 494 747,54	62 125 671,00	0,00	0,00	x	172 120,00	172 120,00	0,00	0,00	6 369 076,54
2025	70 109 984,64	62 837 590,00	0,00	0,00	x	119 240,00	119 240,00	0,00	0,00	7 272 394,64
2026	72 020 747,09	63 827 542,00	0,00	0,00	x	70 196,00	70 196,00	0,00	0,00	8 193 205,09
2027	73 802 422,99	64 612 645,81	0,00	0,00	x	24 664,00	24 664,00	0,00	0,00	9 189 777,18

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 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 zaciągnięciem 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]								
2017	-1 568 439,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	1 568 439,00	0,00	0,00
2018	3 950 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 570 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 570 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 319 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 319 157,12	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:					
		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. 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 6) 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]				
2017	2 631 561,00	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 950 719,00	3 950 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 837 889,00	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 837 889,00	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 837 889,00	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 837 889,00	1 837 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 570 541,00	1 570 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 570 541,00	1 570 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 570 543,00	1 570 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 319 156,00	1 319 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 319 157,12	1 319 157,12	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] - [2.1.2])
2017	18 652 213,12	0,00	4 183 031,96	4 183 031,96
2018	14 701 494,12	0,00	6 643 781,25	6 643 781,25
2019	12 863 605,12	0,00	5 469 397,08	5 469 397,08
2020	11 025 716,12	0,00	6 342 693,64	6 342 693,64
2021	9 187 827,12	0,00	7 157 964,22	7 157 964,22
2022	7 349 938,12	0,00	7 307 758,98	7 307 758,98
2023	5 779 397,12	0,00	7 013 295,09	7 013 295,09
2024	4 208 856,12	0,00	6 927 086,54	6 927 086,54
2025	2 638 313,12	0,00	7 853 134,64	7 853 134,64
2026	1 319 157,12	0,00	8 522 558,09	8 522 558,09
2027	0,00	0,00	9 519 131,30	9 519 131,30

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na 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 na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([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])) / ([1] - [15.1.1])		([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])+[5.5]) /([1]-[15.1.1])	([[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]
2017	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	11,02%	7,21%	7,22%	TAK	TAK
2018	7,45%	7,45%	0,00	7,45%	11,99%	9,07%	9,08%	TAK	TAK
2019	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	9,81%	10,34%	10,35%	TAK	TAK
2020	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	10,93%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2021	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	11,91%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2022	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	11,84%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2023	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	11,12%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2024	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	10,74%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2025	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	11,79%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2026	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	12,44%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2027	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	13,47%	11,66%	11,66%	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]					
2017	0,00	0,00	33 851 662,55	11 351 300,00	4 979 456,62	1 336 573,12	3 642 883,50	3 208 007,50	1 202 714,50	4 648 162,00
2018	3 950 719,00	3 950 719,00	34 460 992,00	11 555 623,00	3 768 619,50	152 612,50	3 616 007,00	3 616 007,00	7 877,25	0,00
2019	1 837 889,00	1 837 889,00	35 219 134,00	11 809 847,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	4 570 270,08	0,00
2020	1 837 889,00	1 837 889,00	36 099 613,00	12 105 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 451 696,64	0,00
2021	1 837 889,00	1 837 889,00	37 002 103,00	12 407 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 275 292,22	0,00
2022	1 837 889,00	1 837 889,00	37 927 156,00	12 717 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 433 610,98	0,00
2023	1 570 541,00	1 570 541,00	38 875 334,00	13 035 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 590,09	0,00
2024	1 570 541,00	1 570 541,00	39 847 218,00	13 361 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 369 076,54	0,00
2025	1 570 543,00	1 570 543,00	40 843 398,00	13 695 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 272 394,64	0,00
2026	1 319 156,00	1 319 156,00	41 864 483,00	14 038 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 193 205,09	0,00
2027	1 319 157,12	1 319 157,12	42 911 095,00	14 389 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 189 777,18	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]		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		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	605 036,81	605 036,81	605 036,81	0,00	0,00	0,00	385 036,81	385 036,81	385 036,81
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									
2017	248 162,00	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 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									
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						
				w tym:			
	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	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 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	2 631 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 530 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 417 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	899 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	899 157,00	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 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 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

Autopoprawka Projekt

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego przygotowana została na lata 2017–2027. Długość okresu przyjętego do prognozy wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870).

Z ustawy powyższej wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy.

Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć zaliczają się ostatnie raty spłat kredytów zaciągniętych przez Powiat. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada na rok 2027.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu związanej ze zmiennością budżetu powiatu w ostatnich latach wymusza określenie granicy rozwoju.

Dla prognozy w latach 2017-2027 przyjęto następujące wskaźniki:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanych okresach oraz poziom PKB w badanym okresie:

Dane makroekonomiczne przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027:

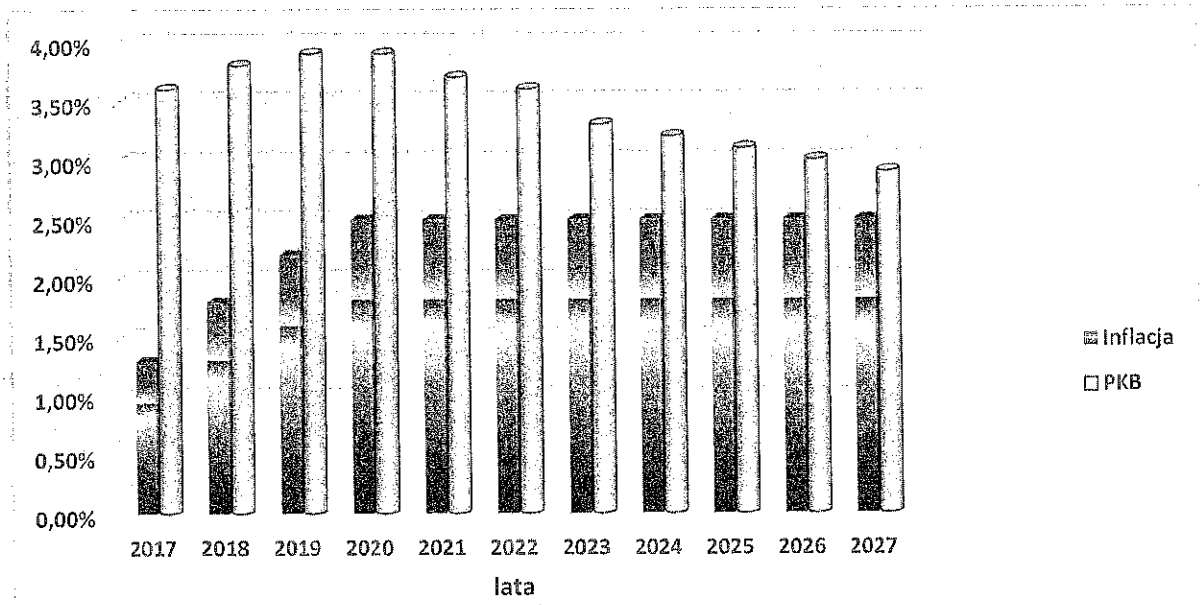
Tabela Nr 1

lata	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%

Wojciech Lignowski
RADCA PRAWNY
PZ-2961

Wykres Nr 1

Poziom inflacji i PKB przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027



W związku z kroczącym charakterem prognozy, która corocznie winna być aktualizowana przyjęto następujące założenia:

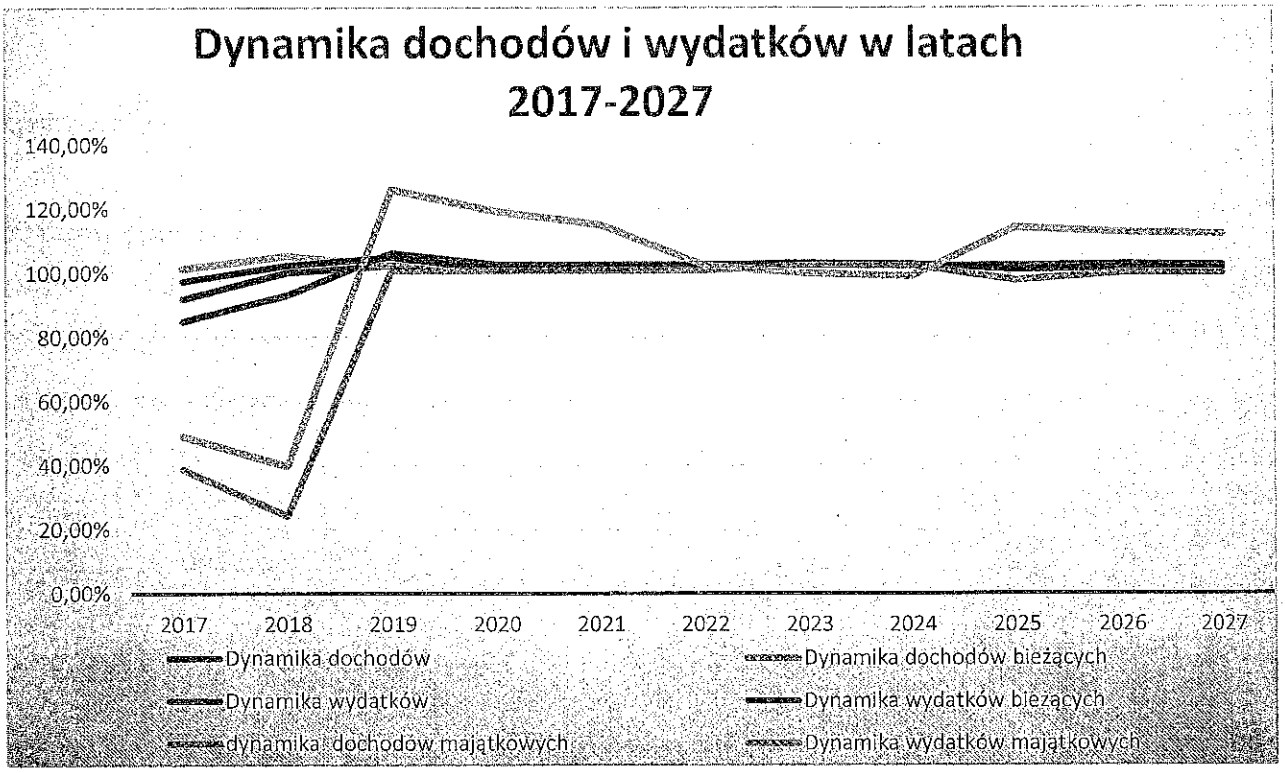
- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z aktualnego planu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na dzień 30 września 2016 r.,
- dla wykonania 2016 roku, w związku z istotnymi zmianami dotyczącymi dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu przyjęto plan budżetu na 31 października 2016 roku,
- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2018-2027 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w których uwzględnia się również sytuację finansową budżetu Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych latach:

Poniższa tabela i wykres przedstawiają prognozę wzrostu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017- 2027:

Tabela Nr 2

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika dochodów	91,88%	100,32%	102,47%	102,63%	102,56%	102,54%	102,45%	102,37%	102,31%	102,31%	102,43%
Dynamika dochodów bieżących	101,38%	105,52%	102,50%	102,66%	102,58%	102,56%	102,45%	102,37%	102,37%	102,35%	102,46%
Dynamika dochodów majątkowych	38,75%	24,18%	100,85%	100,87%	100,88%	100,89%	102,50%	102,50%	97,76%	100,00%	100,00%
Dynamika wydatków	85,94%	91,37%	106,39%	102,71%	102,63%	102,61%	102,94%	102,43%	102,36%	102,73%	102,47%
Dynamika wydatków bieżących	97,83%	101,24%	105,03%	101,34%	101,42%	102,62%	103,26%	102,79%	101,15%	101,58%	101,23%
Dynamika wydatków majątkowych	51,75%	37,74%	126,12%	119,29%	115,11%	102,52%	99,95%	99,04%	114,18%	112,66%	112,16%

Wykres Nr 2



Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Nowotomyskiego. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności przy prognozach długookresowych.

1. Spadek dochodów ogółem w stosunku do 2016 roku o 8,12%, w tym:
   - wzrost dochodów bieżących o 1,38 %,
   - spadek dochodów majątkowych o 61,25%, w związku z przesunięciem sprzedaży majątku powiatu niezrealizowanym w 2016 roku z jednoczesnym obniżeniem wartości przeznaczonego do sprzedaży majątku oraz zmniejszeniem planowanych dotacji w formie pomocy finansowej z gmin na inwestycje drogowe powiatu,
2. Spadek wydatków ogółem 14,06 % w stosunku do 2016 roku, w tym:
   - spadek wydatków bieżących o 2,17% spowodowany jest skorygowaniem planu wydatków Powiatu oraz oszczędnościami na wydatkach bieżących w 2017 roku,
   - w 2017 roku spadek wydatków inwestycyjnych w stosunku do 2016 roku wynosi 48,25% w związku ze zmniejszeniem planowanych inwestycji drogowych w 2017 roku.

W 2017 roku planowane wydatki inwestycyjne związane są głównie z kontynuacją inwestycji drogowych dróg powiatowych oraz dotacją Powiatu Nowotomyskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomyślu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku."
W latach 2018-2027 prognoza dochodów i wydatków sporządzona jest metodą ostrożnościową, w oparciu o realne dane planistyczne z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych PKB i Inflacji.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów Powiatu Nowotomyskiego dokonano przy następujących założeniach:

W dochodach ogółem dokonano podziału na **dochody majątkowe i bieżące.**

1. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki),
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd, użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego),

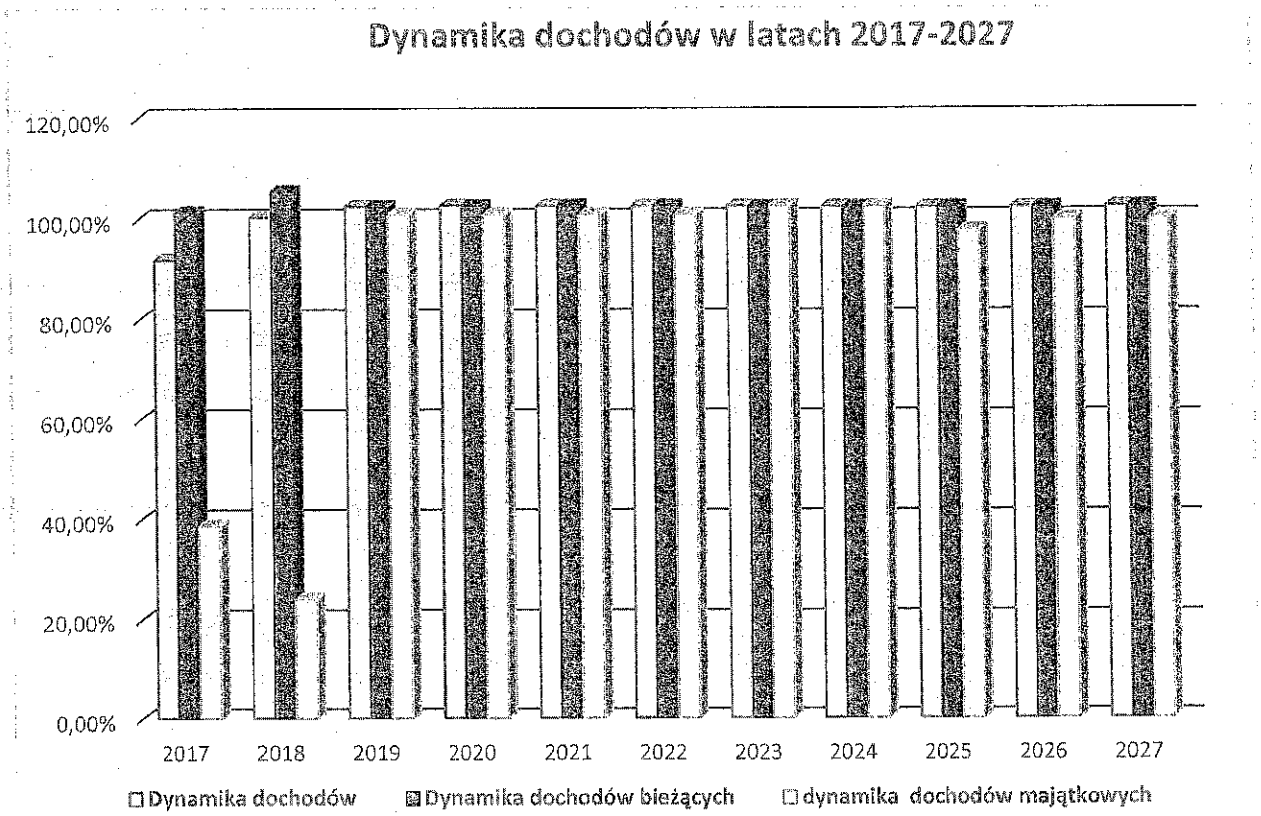
Uwzględniono w prognozie również wzrost dochodów bieżących w latach 2017-2018, który dotyczy głównie placówek oświatowych prowadzących działalność usługową, w tym dochodów ze sprzedaży, dochodów z usług oraz windykacji należności z najmu.

Poniżej przedstawione są wielkości - dynamika wzrostu dochodów bieżących i majątkowych, w stosunku do roku poprzedniego:

Tabela Nr 3

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika dochodów	91,88%	100,32%	102,47%	102,63%	102,56%	102,54%	102,45%	102,37%	102,31%	102,31%	102,43%
Dynamika dochodów bieżących	101,38%	105,52%	102,50%	102,66%	102,58%	102,56%	102,45%	102,37%	102,37%	102,35%	102,46%
dynamika dochodów majątkowych	38,75%	24,18%	100,85%	100,87%	100,88%	100,89%	102,50%	102,50%	97,76%	100,00%	100,00%

Wykres Nr 3



2. W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając wpływy z tytułu sprzedaży mienia),
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe),

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Poszczególnym kategoriom nadano "wagi wskaźnika". Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku indeksowana jest wartość na rok przyszły np., jeśli dla dochodów majątkowych z tytułu najmu przyjęto 100 % wagi inflacji, a inflacja dla roku 2018 wynosi wg prognozy 1,70 %, to wartość w roku 2018 będzie równa wartości z roku 2017 powiększonej o(100% *1,70) = 1,70%. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2018 wyniesie 1,70% dla analizowanej kategorii. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

Y1- Yo * (1+CPI*UCPI) *(1+PKB*UPKB), gdzie:

Y1-wartość prognozowanej danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Yo- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

UCPI - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozę kategorii,

ΔPKB- wskaźnik dynamiki PKB,

UΔ PKB – waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, pozostałe opłaty i odsetki) - waloryzacja 100 % inflacji,
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT - w latach 2018-2027 waloryzacja o 100% PKB,
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą) - indeksacja o 100% inflacji,
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne) - indeksacja o 100% inflacji,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego) - indeksacja o 0% inflacji, (uwzględnia się możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa).

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które pozwolą racjonalnie przewidzieć kształtowanie się wpływów z tej kategorii:

- dochody z majątku (wyszczególniając: sprzedaż mienia) - 0% indeksacji,
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki pozabudżetowe) - nie uwzględniono wagi inflacji ani PKB, gdyż w tej kategorii uwzględnia się tylko możliwe lub spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

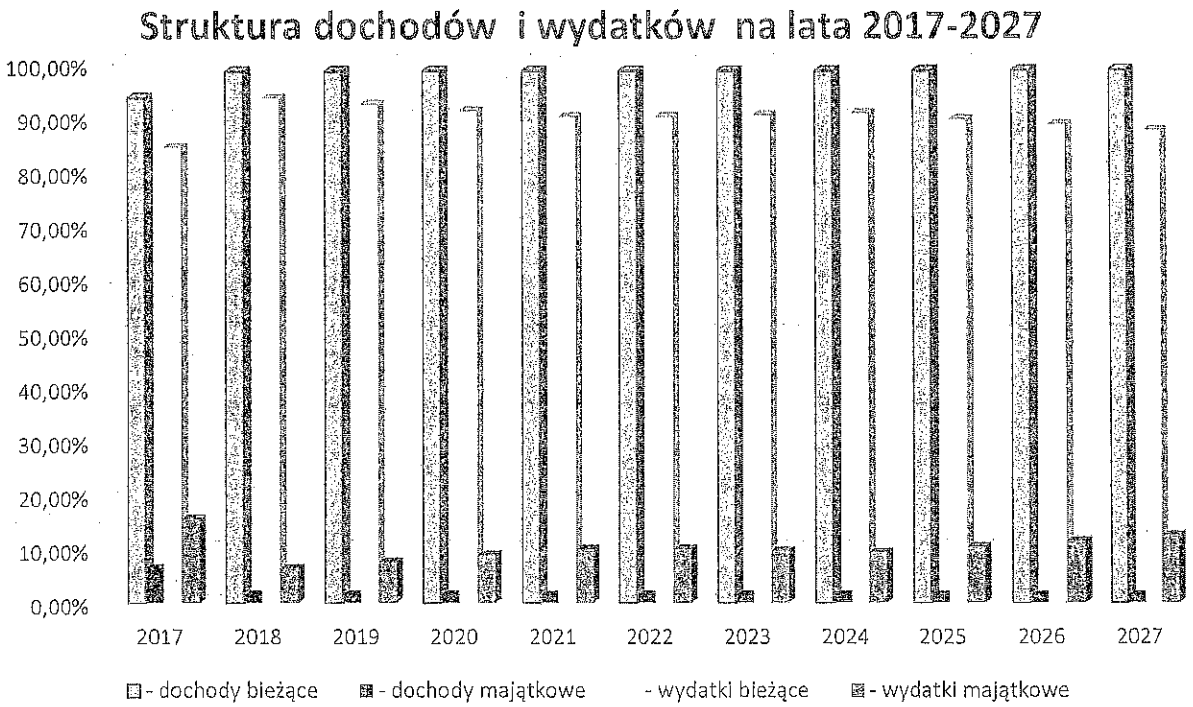
Po przeliczeniu powyższych wartości uzyskane dane zsumowano w kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

Tabela Nr 4

Struktura podziału dochodów bieżących i dochodów majątkowych, jak również wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych latach prognozy przedstawia tabela:

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
- dochody bieżące	93,61%	98,46%	98,48%	98,51%	98,53%	98,56%	98,56%	98,55%	98,62%	98,65%	98,68%
- dochody majątkowe	6,39%	1,54%	1,52%	1,49%	1,47%	1,44%	1,44%	1,45%	1,38%	1,35%	1,32%
- wydatki bieżące	84,46%	93,58%	92,39%	91,16%	90,09%	90,10%	90,38%	90,70%	89,63%	88,62%	87,55%
- wydatki majątkowe	15,54%	6,42%	7,61%	8,84%	9,91%	9,90%	9,62%	9,30%	10,37%	11,38%	12,45%

Wykres Nr 4



Dochody majątkowe na rok budżetowy 2017 prognozowane są o sprzedaż nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego:

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości stanowiących mienie Powiatu Nowotomyskiego w Starym Tomyślu. Powiat przeznaczył do sprzedaży część w/w nieruchomości w Starym Tomyślu - budynki w 2015 roku. W budżecie na rok 2016 powiększono ofertę o kompleks działek o powierzchni 7 ha.

Jednak w związku z wprowadzeniem nowych przepisów prawnych chroniących grunty rolne w Polsce, Powiat Nowotomyski w celu przeprowadzenia sprzedaży zmuszony został do dokonania podziału nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży i wyłączenia z nich gruntów rolnych. Jednocześnie dokonano ponownej wyceny nieruchomości. Powyższe działania zakończone zostaną w miesiącu grudniu 2016 roku i umożliwią przeznaczenie nieruchomości do sprzedaży bez gruntów rolnych dopiero w 2017 roku. W trakcie dotychczasowych działań związanych z przygotowaniem powyższego mienia do sprzedaży starano się zainteresować potencjalnych nabywców.

W przypadku niemożliwości sprzedaży powyższego kompleksu w całości Powiat Nowotomyski planuje sprzedać nieruchomości po obniżonej o 30% cenie z 2015 roku tj. 1. 600.000,00 zł oraz kompleks działek o pow.7 ha w Starym Tomyślu w cenie 850.000,00 zł przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe. Zakłada się, że grunty przeznaczone na cele budowlane będą na tyle atrakcyjne, że w połączeniu z częścią pałacowo-parkową możliwe będzie dokonanie sprzedaży wszystkich nieruchomości na przestrzeni roku.

Ogółem dochody majątkowe ze sprzedaży mienia powiatu w 2017 roku zaplanowano w wysokości 2.450. 000, 00 zł.

Prognozowane dochody majątkowe Powiatu Nowotomyskiego na 2017 rok uwzględniają pomoc finansową z gmin, w tym min.:

a/ na inwestycje drogowe powiatu:

- Pomoc finansowa gminy Lwówek na dofinansowanie zadania pn. *"Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1731P w miejscowości Zębowo"* **w kwocie 200.000,00 zł,**
- Pomoc finansowa gminy Opalenica na dofinansowanie zadania *„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu" – etap II i III oraz modernizacja chodników w gminie Opalenica* **w wysokości 1.149.971,88 zł,**
- Pomoc finansowa gminy Zbąszyń na dofinansowanie zadania pn. *„Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2753P Przyprostynia- Stefanowo"* w wysokości **50.000,00 zł**

Ogólne kwoty przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027.

3. Prognoza wydatków

Wydatki budżetowe, w taki sam sposób jak dochody budżetowe podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo zostały podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej.

W każdym dziale dodatkowo wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące.

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji udzielonych przez powiat.

W dziale 750 wyodrębnione zostały dodatkowo kategorie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów budżetowych, wysokość wydatków bieżących i majątkowych ustalono wg przyjętego projektu budżetu Powiatu Nowotomyskiego na 2016 rok.

W latach 2017– 2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – indeksacja o 100 % inflacji,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST - indeksacja o 100 % inflacji,
- pozostałe bieżące wydatki – indeksacja o 0 % inflacji, prognoza na lata 2017-2027 ostrożnościowa, z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu wydatków bieżących w prognozowanych latach w stosunku do roku 2016, z jednoczesnym zwiększeniem kwot na wydatki majątkowe w latach następnych.

Prognoza wydatków została zaktualizowana o obecną sytuację finansową Powiatu Nowotomyskiego, w tym zmniejszeniem subwencji oświatowej na 2017 rok, otrzymanymi dotacjami celowymi na inwestycje drogowe jak również w projekcie uwzględniono realność finansową na najbliższe lata 2017-2018, w których prognozuje się obniżenie wydatków bieżących, polegające na maksymalnym obniżeniu kosztów utrzymania i wynagrodzeń jednostek budżetowych, dotyczy zadań: administracji samorządowej i placówek oświatowych w rozdziale: **Drogi publiczne powiatowe.**

Poniżej podane są wielkości wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, w stosunku do roku poprzedniego:

Tabela Nr 5

Opis	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dynamika wydatków	85,94%	91,37%	106,39%	102,71%	102,63%	102,61%	102,94%	102,43%	102,36%	102,73%	102,47%
Dynamika wydatków bieżących	97,83%	101,24%	105,03%	101,34%	101,42%	102,62%	103,26%	102,79%	101,15%	101,58%	101,23%
Dynamika wydatków majątkowych	51,75%	37,74%	126,12%	119,29%	115,11%	102,52%	99,95%	99,04%	114,18%	112,66%	112,16%

Znaczny wzrost wydatków 2017 roku związany jest z kontynuowanymi jak i również planowanymi inwestycjami w tym:

- *„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu" -w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019- etap II i III,*
- *„Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1731P w miejscowości Zębowo"*

Wykres Nr 5



4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe na okres dłuższy niż rok w latach 2017-2027 zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały-Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Powiatu Nowotomyskiego, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze bieżącym i inwestycyjnym.

Na dzień opracowywania projektu WPF zostały zawarte umowy partnerskie o przystąpieniu do wspólnej realizacji projektów, umożliwiając jednocześnie podjęcie nowych zadań inwestycyjnych i kontynuacje rozpoczętych z następującymi gminami:

- pomiędzy Powiatem Nowotomyskim a Gminą Opalenica na zadanie pn. *„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu*" – etap II i III w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019,
- pomiędzy Powiatem Nowotomyskim a gminą Lwówek na zadanie inwestycyjne pn. *„ Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 1731P w miejscowości Zębowo",*
- Pomiędzy Powiatem Nowotomyski a gminą Zbąszyń na dofinansowanie zadania pn. *„Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2753P Przyprostynia- Stefanowo."*

W budżecie Powiatu Nowotomyskiego na 2017 roku zaplanowano dotacje dla SP ZOZ w Nowym Tomyślu na dofinansowanie realizacji zadania pn. *„Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomyślu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku."*

Jednocześnie prognozuje się wzrost zadań inwestycyjnych powiatu krótkookresowych z oszczędności na wydatkach bieżących.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 dokonano aktualizacji i zmian wysokości zadań w Wieloletnich Przedsięwzięciach na lata 2017-2027.

Wprowadzone w 2015 roku zadanie inwestycyjne w formie przedsięwzięcia na lata 2015-2017*„Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 2723P odcinek Opalenica- granica powiatu* "- etap II i III, w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, realizowane jest w 3 etapach:

- Wartość inwestycji po zmianach **8 .677 .562,00 zł,**
- Okres realizacji: lata 2015-2017,
- Wartość szacunkowa I etapu po zmianach **5.199.157,00 zł,**

- II i III etap planowany jest w 2017 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały- Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017 -2027, z tego:
  - w 2017 roku **3.100.000,00 zł** .

W 2016 roku wprowadzono nowe zadania wieloletnie z wydatków inwestycyjnych oraz z wydatków bieżących:

1/ *„Modernizacja energetyczna budynków Zespołu Szkół nr 2 im. Stanisława Staszica w Nowym Tomyślu"*:

- Cel: Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym - Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej,
- Dokonuje się korekty w treści zadania oraz zwiększa się wielkość wydatków na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2018, w miesiącu listopadzie 2016 roku, o kwotę **1.005.000,00 zł** z jednoczesnym przesunięciem inwestycji do 2018 roku,
- Okres realizacji po zmianach: lata 2016-2018,
- Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego po zmianach stanowią kwotę **1.780. 030,00 zł,** w całości wydatki majątkowe, z tego w latach:

  - 2017 rok - 5. 000,00 zł,

  - 2018 rok - 1.700. 000,00 zł.

2/ *„Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa"*. Projekt jest realizowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2. Społeczeństwo Informatyczne, Działanie 2.1. Rozwój usług publicznych,

- Cel: Wytwarzanie i udostępnianie lokalnych usług elektronicznych w środowiskach IT podmiotów leczniczych, wyposażenie w zasoby infrastruktury sprzętowego i programowego przetwarzania danych, podniesienie poziomu bezpieczeństwa i sprawności funkcjonowania środowisk IT, wyrównanie szans w korzystaniu z usług elektronicznych,
- Dokonuje się korekty na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2027, w miesiącu listopadzie 2016 roku, w zakresie nakładów finansowych i limitów wydatków w poszczególnych latach oraz przedłuża się okres realizacji do 2018 roku,
- Okres realizacji po zmianach: 2016-2018,

- Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego po zmianach stanowią kwotę **380 883,00 zł,** w całości wydatki majątkowe, z tego w latach 2017-2018:

- 2017 rok - **248.162,00 zł,**

- 2018 rok - **82.721,00 zł.**

3/ *„Tworzenie, modernizacja i aktualizacja rejestrów publicznych oraz standardowych opracowań kartograficznych i tematycznych gromadzonych w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomyślu oraz ich udostępnianie za pomocą e- usług"* - w ramach Programu WRPO na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2 "Społeczeństwo informacyjne", Działanie 2.1."Rozwój elektronicznych usług publicznych ", Poddziałanie 2.1.2."Cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych"

- Cel: Zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjnych i komunikacyjnych,
- Okres realizacji: lata 2016-2018,

Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego po zmianach stanowią kwotę 444.741,60 zł, z tego wydatki majątkowe **70.492,50 zł** wydatki bieżące **374.249,10 zł,** z tego w latach 2017-2018:

- 2017 rok **173 .947,50 zł,**

z tego : wydatki majątkowe **33.007,50 zł ,** wydatki bieżące **140. 940,00 zł,**

- 2018 rok - **151. 612,50 zł,**

z tego: wydatki majątkowe 0,00 zł , wydatki bieżące **151. 612,50 zł.**

4/ *„Rozbudowa pomieszczeń Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Zbąszyniu- o segment dydaktyczno-terapeutyczny w ramach Regionalnego Centrum Integracji Społecznej"- w ramach WRPO na lata 2014 - 2020, · Oś* Priorytetu 9: Infrastruktura dla kapitału ludzkiego, Działanie 9.3: Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej.

Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego stanowią kwotę 2.000 .000,00 zł, w całości wydatki majątkowe.

- Cel: Inwestowanie w kształcenie i szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie,
- Dokonuje się korekty na powyższe zadanie w WPF na lata 2016-2027, w miesiącu listopadzie 2016 roku, w zakresie limitu wydatków na poszczególne lata,

- Okres realizacji po zmianach lata 2017-2018, z tego:

- 2017 rok **186.714,00 zł,**

- 2018 rok - **1. 813.286,00 zł.**

5/ *„W stronę nowoczesnego kształcenia- Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER)* - Cel: Rozwijanie u uczniów zdolności do przyszłego zatrudnienia, wzrostu szans na rynku pracy,

- W miesiącu listopadzie 2016 roku dokonuje się korekty powyższego przedsięwzięcia w WPF na lata 2016-2027w zakresie limitu wydatków – przesuniecie środków na 2017 rok, w związku z niewykorzystaniem środków 2016 roku:
- Łączne nakłady finansowe po zmianach stanowią kwotę **860.419,03 zł,**
- 2017 rok limit wydatków po zmianach stanowi kwotę **385.036,81 zł,**

6/ Dodaje się w WPF na lata 2016-2027 - w miesiącu listopadzie 2016, nowe zadanie wieloletnie pn. *„Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną*" –w ramach WRPO 2014-2020,

- Cel: Rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji publicznej szczebla regionalnego,
- Okres realizacji 2016- 2018,
- Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego stanowią kwotę **99. 000,00 zł,** z tego w latach 2017-2018:
- 2017 rok **70. 000,00 zł,**
- 2018 rok **20.000,00 zł.**

7/ Dodaje się w WPF na lata 2016-2027 - w miesiącu listopadzie 2016, nowe zadanie wieloletnie z wydatków bieżących: pn. *„Umowa na zakup druków komunikacyjnych*", Cel zadania: Realizacja zadania w roku budżetowym i następnym niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki wykraczająca poza rok budżetowy,

- Okres realizacji 2016-2017,
- Łączne nakłady finansowe Powiatu Nowotomyskiego na lata 2016-2017 stanowią kwotę **1.600.000,00 zł,**
- **z tego : w roku 2017** **800.000,00 zł.**

Pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie na lata 2017- i dalsze pozostają bez zmian.

Wartość planowanych wydatków inwestycyjnych na 2017 rok wynosi **9 .601.442,84 zł,** w tym inwestycje stanowią kwotę **4 .410.722,00 zł,** dotacje to wielkość **4. 648.162,00 zł,** pozostałe to Rezerwa Inwestycyjna w wysokości **542.558,84 zł.**

- **Wydatki inwestycyjne kontynuowane w 2017** roku stanowią wartość **3.208.007,50zł** (poz.11.4 załącznika nr 1), kontynuowana dotacja (6309) w kwocie **248.162,00 zł** , pozostałe wydatki inwestycyjne (par. 6050,6060) **3.208.007,50 zł.**
- **Wydatki inwestycyjne nowe w 2017 roku stanowią** kwotę **1.202.714,50 zł.**

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych. Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną.

Zgodnie z art.242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz.885 ze zm.) - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 powyższa relacja dot. dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów przewiduje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego **w wysokości 4 .200 .000, 00 zł.**

Przychody z tyt. kredytu przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **2. 631.561,00 zł** oraz na zadania inwestycyjne powiatu w wysokości **1.568.439,00 zł,** w tym min. na zadanie inwestycyjne (polegające na przekazaniu dotacji celowej dla SP ZOZ w Nowym Tomyślu) z przeznaczeniem na zadanie „ Dostosowanie SP ZOZ –u w Nowym Tomyślu do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku." (wielkość dotacji to kwota 4.200.000,00 zł).

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w okresie 2017-2027 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

Przy ustalaniu wielkości spłat kredytów w poszczególnych latach skorzystano z zapisów umowy, gdzie możliwe jest rolowanie spłat zobowiązań z tytułu kredytów zgodnie z zapisami w umowach kredytu, zmieniając umowy i dostosowując do wymogów art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Planowana całkowita spłata kredytów nastąpi w 2027 roku.

Nowe umowy kredytu będą zawierane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

W 2016 roku podpisano umowy na dwa kredyty w wysokości **8.991.561, 00 zł** z przeznaczeniem na inwestycyjne zadania drogowe oraz spłatę zobowiązań w 2016 roku.

Zaciągnięto w 2016 roku kredyt długoterminowy w wysokości **2.631.561,00 zł**, a do końca listopada 2016 roku planuje się zaciągnięcie kredytu jedynie w wysokości **2.889.218,84 zł** w związku z zaangażowaniem wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości **3.470.781,16 zł.**

Wykonanie budżetu za 2016 rok planuje się zamknąć nadwyżką wielkości około **1.887.495,73 zł.**

W związku z powyższą prognozą w 2017 roku ulegną zmianie wielkości rat kredytowych.

8. Relacje z art.242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Począwszy od 2017 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie wymogów ustawowych.

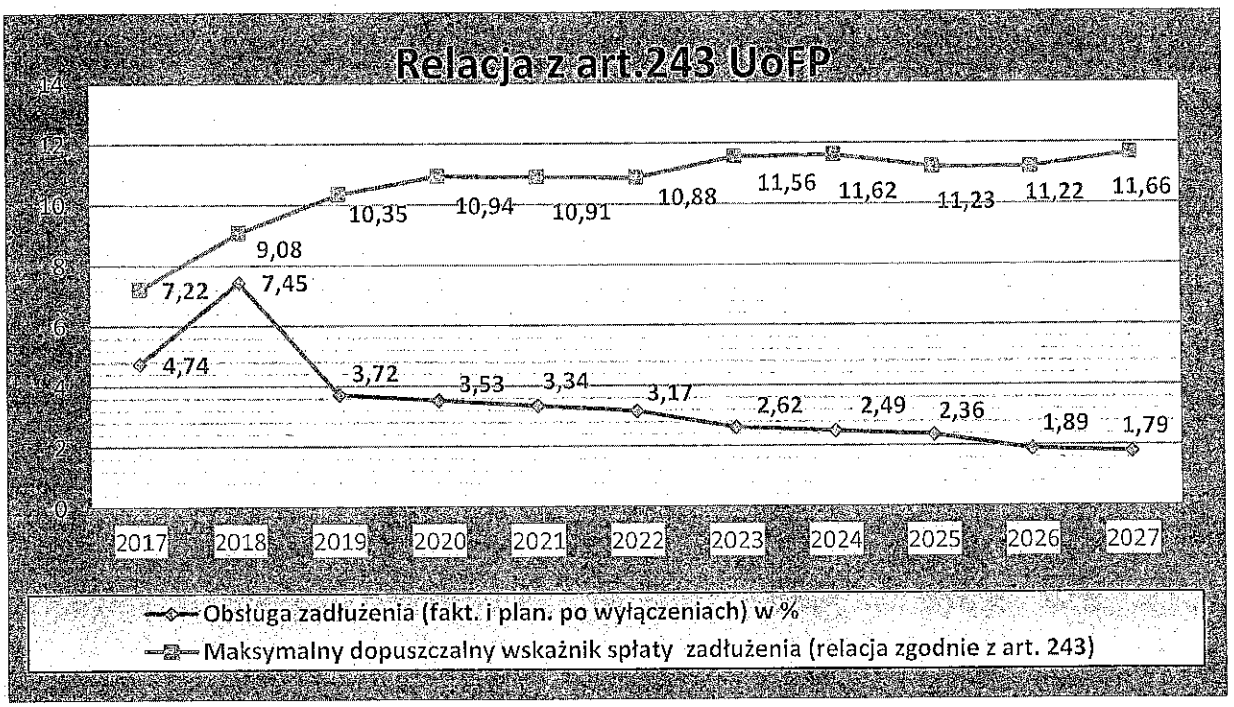
Relacje określone w art.242 -244 dot. zrównoważenia budżetu w zakresie części bieżącej oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań są zachowane.

Tabela Nr 6

Informacja o relacji na podstawie art.243 UoFP z dnia 27 sierpnia 2009 r.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) w %	4,74	7,45	3,72	3,53	3,34	3,17	2,62	2,49	2,36	1,89	1,79
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia (relacja zgodnie z art. 243) w %	7,22	9,08	10,35	10,94	10,91	10,88	11,56	11,62	11,23	11,22	11,66
Zachowanie relacji z art. 243	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Wykres Nr 6



Relacje określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowotomyskiego na lata 2017-2027 wyliczono dla 2017 roku w oparciu o plan na 30 września 2016 roku. W związku z przewidywanym wykonaniem wydatków w 2016 roku poniżej planu i planowaną nadwyżką w 2016 roku oraz zmianami w zaciągniętych kredytach długoterminowych zostanie spełnione zachowanie relacji określonych w art.243 Ustawy o finansach publicznych.

9. Podsumowanie

Dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowotomyskiego w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny i ostrożnościowy.

Ustalony podział na kategorie zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwią urealnienie prognozy, z możliwością weryfikacji przyjętych parametrów finansowych na podstawie dokumentów, przyjętych strategii, realizowanych procesów gospodarczych czy zakładanych wskaźników.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na spłatę zaciągniętych zobowiązań:

- 2017 rok -
- 2018 rok 3.950.719,00 zł
- 2019 rok 1.837.889,00 zł
- 2020 rok 1.837.889,00 zł
- 2021 rok 1.837.889,00 zł
- 2022 rok 1.837.889,00 zł
- 2023 rok 1 570 541,00 zł
- 2024 rok 1.570.541,00 zł
- 2025 rok 1.570.543,00 zł
- 2026 rok 1.319.156,00 zł
- 2027 rok 1.319.157,12 zł

W prognozie zachowane zostały wszelkie uregulowania wynikające z **ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ze zmianami.**