

PROJEKT

**Uchwała Nr .../...../16
Rady Powiatu Hajnowskiego
z dnia 15 grudnia 2016 roku**

w sprawie zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Hajnowskiego na lata 2016 – 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1626, 1877 z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1854, 1830, 1890, 2150, z 2016 r. poz. 195) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814), postanawia:

§ 1. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań do Uchwały Nr XI/91/15 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Hajnowskiego na lata 2016 – 2023 po zmianach zawiera załącznik Nr 1 do Uchwały.

§ 3. Objasnienia zmian, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Hajnowskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Arjula

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku				
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				
Formula	[1.1]+[1.2]														
2016	40 887 294,82	38 012 255,28	6 709 503,00	175 380,00	1 304 041,00	0,00	16 138 645,00	9 854 890,59	2 875 039,54	30 100,00	2 844 939,54				
2017	39 255 816,00	37 500 000,00	6 450 000,00	180 000,00	1 250 000,00	0,00	16 500 000,00	10 200 000,00	1 755 816,00	650 000,00	1 105 816,00				
2018	38 950 000,00	38 500 000,00	6 500 000,00	180 000,00	1 300 000,00	0,00	17 000 000,00	10 400 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00				
2019	39 100 000,00	39 100 000,00	6 550 000,00	180 000,00	1 350 000,00	0,00	17 300 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	0,00				
2020	40 300 000,00	40 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	41 500 000,00	41 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	42 800 000,00	42 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	44 000 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
2016	488 523,00	719 307,00	0,00	0,00	719 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	502 104,00	617 896,00	0,00	0,00	617 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 357 898,96	642 101,04	0,00	0,00	642 101,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 833 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 827 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 897 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 268 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 268 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
2016	1 207 830,00	1 207 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 833 688,00	2 833 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 827 896,00	2 827 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 897 971,00	2 897 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 268 636,00	2 268 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 268 638,00	2 268 638,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	16 216 829,00	0,00	1 764 213,00	2 483 520,00
2017	15 096 829,00	0,00	3 400 000,00	4 017 896,00
2018	13 096 829,00	0,00	4 500 000,00	5 142 101,04
2019	10 263 141,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00
2020	7 435 245,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2021	4 537 274,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2022	2 268 638,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00
2023	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00

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 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększeniu o dochody z tytułu majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1.1)}{(1.1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1.1)}{(1.1)}$	$\frac{(1.1) + (5.1) + (10.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1.1)}{(1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	4,39%	4,09%	4,64%	TAK	TAK
2017	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	10,32%	4,07%	4,62%	TAK	TAK
2018	6,14%	6,14%	0,00	6,14%	12,71%	6,25%	6,80%	TAK	TAK
2019	8,08%	8,08%	0,00	8,08%	12,28%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2020	7,64%	7,64%	0,00	7,64%	14,39%	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2021	7,39%	7,39%	0,00	7,39%	15,66%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2022	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	17,06%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2023	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	19,09%	15,70%	15,70%	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. Identyfikacyjne 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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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	488 523,00	488 523,00	24 618 077,65	3 801 919,00	31 980,00	0,00	31 980,00	240 000,00	3 421 313,54	489 416,00	
2017	502 104,00	502 104,00	23 000 000,00	3 700 000,00	482 150,00	302 550,00	179 600,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 357 898,96	1 357 898,96	23 000 000,00	3 700 000,00	528 400,00	528 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 833 688,00	2 833 688,00	23 500 000,00	3 700 000,00	80 450,00	80 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 827 896,00	2 827 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 897 971,00	2 897 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 268 636,00	2 268 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 268 638,00	2 268 638,00	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						
	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 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	12.3.2
Formula							
2016	829 922,16	729 094,16	729 094,16	0,00	0,00	0,00	615 005,16
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

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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Lp												
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	100 828,00	100 828,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	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.

Załącznik Nr 3

Do Uchwały Nr/...../16

Rady Powiatu Hajnowskiego

Z dnia 15 grudnia 2016 r.

**Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty
dlugu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023.**

W załączniku Nr 1 dotyczącego wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 - 2023 dokonano:

- aktualizacji danych po zmianach w budżecie roku 2016,
- skorygowano harmonogram spłaty zadłużenia (zmniejszono plan w 2020 r o 100.000 zł a zwiększono plan w 2016 r o 100.000 zł.),
- zwiększono plan przychodów (wolne środki) w 2016 r o 100.000 zł, a zmniejszono przychody o 100.000 zł w 2018 r