

**UCHWAŁA NR 70/806/15**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO**

z dnia 13 listopada 2015 roku

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030 jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubuskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA  
*Elżbieta Anna Polak*

stwierdzam zgodność z projektem uchwały

SKARBNIK WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

*Józefa Chłapacka*

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr 70/806/15  
Zarządu Województwa Lubuskiego  
z dnia 13 listopada 2015 roku

PROJEKT

**UCHWAŁA NR .....**  
**SEJMIKU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO**  
**z dnia ..... roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego**  
**na lata 2016-2030**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2015 r. poz. 1392) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030 obejmującą:

- 1) dochody bieżące i wydatki bieżące, dochody majątkowe i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania spłaty długu oraz relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2016-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich w tym: programy, projekty lub zadania – w tym związane z: programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, umowami o partnerstwie publiczno - prywatnym, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Zarząd Województwa Lubuskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna

wl

do zapewnienia ciągłości działania Województwa Lubuskiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Województwa Lubuskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 kierownikom wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych.

§ 4. Traci moc uchwała Nr II/7/14 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2015-2030 z późn. zm. .

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Lubuskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

**PRZEWODNICZĄCY SEJMIKU**

**Mirosław Marcinkiewicz**

## **UZASADNIENIE**

### **do projektu uchwały Sejmiku Województwa Lubuskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030**

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Województwa Lubuskiego przedstawia projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030. Projekt spełnia wymogi określone w ww. ustawie.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 oraz art. 229 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres od 2016 do 2030 roku, tj. okres na który zaciągnięto zobowiązania. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w projekcie budżetu Województwa Lubuskiego na 2016 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

**SKARBNIK WOJEWÓDZTWA**

  
**Józefa Chalecka**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały nr

Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	599 281 659,71	441 534 418,84	23 179 887,00	70 554 300,25	2 968 827,71	0,00	126 888 307,00	207 049 715,58	157 747 240,87	2 048 483,37	154 815 714,33
Wykonanie 2014	536 770 194,66	367 597 102,45	24 748 849,00	77 093 491,75	3 131 240,94	0,00	142 570 859,00	107 680 646,80	169 173 092,21	4 169 745,42	184 831 314,78
Plan 3 kw. 2015	494 111 740,01	328 743 294,01	28 781 936,00	76 250 000,00	2 950 635,00	0,00	84 295 669,00	123 722 575,01	185 368 448,00	6 000 000,00	159 218 753,00
Wykonanie 2015	490 096 412,47	327 969 857,41	28 781 936,00	76 250 000,00	2 953 942,00	0,00	85 544 925,00	121 542 414,41	162 128 555,06	7 786 452,06	154 203 644,00
2016	422 607 981,00	309 001 066,00	28 682 880,00	76 250 000,00	2 873 342,00	0,00	84 824 618,00	106 971 583,00	113 608 915,00	1 500 000,00	112 106 915,00
2017	528 809 521,00	301 146 580,00	28 682 880,00	76 250 000,00	2 948 624,00	0,00	86 715 826,00	100 973 675,00	227 662 841,00	0,00	227 662 841,00
2018	599 180 927,00	303 994 927,00	28 682 880,00	76 250 000,00	3 039 736,00	0,00	89 004 734,00	101 289 716,00	295 186 000,00	0,00	295 186 000,00
2019	421 840 704,00	310 608 804,00	28 682 880,00	76 250 000,00	3 132 448,00	0,00	91 333 824,00	105 288 481,00	111 231 900,00	0,00	111 231 900,00
2020	359 756 676,00	311 558 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 200 000,00	0,00	0,00
2021	310 406 014,00	284 906 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	0,00	0,00
2022	289 741 909,00	289 741 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	294 579 827,00	294 579 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	299 412 088,00	299 412 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	304 321 713,00	304 321 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	309 363 901,00	309 363 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	314 542 230,00	314 542 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	319 702 797,00	319 702 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	324 898 571,00	324 898 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	330 433 096,00	330 433 096,00	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	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacje z budżetu państwa <sup>4</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	578 337 377,11	396 815 540,44	0,00	0,00	x	9 137 433,84	9 137 433,84	0,00	0,00	181 721 836,67
Wykonanie 2014	525 217 198,18	300 339 734,21	228 512,59	0,00	x	7 841 507,19	7 841 507,19	0,00	0,00	224 877 463,97
Plan 3 kw. 2015	547 771 182,01	314 063 858,01	3 286 534,00	0,00	x	9 171 617,00	9 171 617,00	0,00	0,00	233 707 324,00
Wykonanie 2015	535 414 981,41	307 905 588,41	0,00	0,00	x	9 171 617,00	9 171 617,00	0,00	0,00	227 509 393,00
2016	435 473 638,00	291 995 273,00	3 269 868,00	0,00	0,00	9 787 877,00	9 787 877,00	0,00	0,00	143 478 365,00
2017	514 644 022,00	261 310 326,00	4 159 612,00	0,00	0,00	9 581 388,00	9 581 388,00	0,00	0,00	253 333 696,00
2018	586 241 010,00	258 423 815,00	2 025 000,00	0,00	0,00	8 540 966,00	8 540 966,00	0,00	0,00	327 817 195,00
2019	412 098 547,00	265 017 255,00	2 025 000,00	0,00	x	7 544 579,00	7 544 579,00	0,00	0,00	147 081 292,00
2020	346 831 633,00	268 091 543,00	2 025 000,00	0,00	x	6 650 072,00	6 650 072,00	0,00	0,00	80 740 090,00
2021	295 010 971,00	234 911 928,00	1 400 000,00	0,00	x	5 559 604,00	5 559 604,00	0,00	0,00	60 099 043,00
2022	273 846 866,00	239 738 254,00	1 400 000,00	0,00	x	4 393 318,00	4 393 318,00	0,00	0,00	34 108 612,00
2023	281 704 204,00	244 725 801,00	1 400 000,00	0,00	x	3 291 956,00	3 291 956,00	0,00	0,00	36 978 403,00
2024	289 106 163,00	249 968 833,00	1 400 000,00	0,00	x	2 350 856,00	2 350 856,00	0,00	0,00	39 137 330,00
2025	303 515 790,00	255 461 197,00	1 400 000,00	0,00	x	1 524 041,00	1 524 041,00	0,00	0,00	48 054 593,00
2026	308 557 978,00	261 288 462,00	1 050 000,00	0,00	x	1 219 726,00	1 219 726,00	0,00	0,00	47 269 516,00
2027	313 736 307,00	266 582 308,00	0,00	0,00	x	915 411,00	915 411,00	0,00	0,00	47 153 999,00
2028	318 896 867,00	273 026 078,00	0,00	0,00	x	611 096,00	611 096,00	0,00	0,00	45 870 789,00
2029	318 658 571,00	279 641 337,00	0,00	0,00	x	306 781,00	306 781,00	0,00	0,00	39 017 234,00
2030	327 963 096,00	286 502 846,00	0,00	0,00	x	72 865,00	72 865,00	0,00	0,00	41 480 250,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> x
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	20 944 282,60	26 320 884,56	0,00	0,00	26 320 884,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	11 552 996,48	38 101 851,86	0,00	0,00	34 135 768,86	0,00	0,00	0,00	3 966 083,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-53 659 442,00	74 359 020,00	0,00	0,00	25 159 020,00	10 959 442,00	42 700 000,00	42 700 000,00	6 500 000,00	0,00
Wykonanie 2015	-45 318 568,94	80 654 557,26	0,00	0,00	32 454 557,26	2 618 568,94	42 700 000,00	42 700 000,00	5 500 000,00	0,00
2016	-12 865 657,00	34 065 235,00	0,00	0,00	6 865 235,00	0,00	20 700 000,00	12 865 657,00	6 500 000,00	0,00
2017	14 165 499,00	7 034 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 077,00	0,00
2018	12 939 917,00	7 034 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 077,00	0,00
2019	9 742 157,00	7 034 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 077,00	0,00
2020	12 925 043,00	7 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 534 077,00	0,00
2021	15 395 043,00	7 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 534 077,00	0,00
2022	15 895 043,00	7 034 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 077,00	0,00
2023	12 875 823,00	7 034 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 077,00	0,00
2024	10 305 923,00	5 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 077,00	0,00
2025	805 923,00	5 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 077,00	0,00
2026	805 923,00	5 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 077,00	0,00
2027	805 923,00	5 534 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 077,00	0,00
2028	805 930,00	5 534 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534 070,00	0,00
2029	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	13 129 889,08	13 129 889,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	17 200 291,08	17 200 291,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	20 699 578,00	20 699 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	20 699 578,00	20 699 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	21 199 578,00	21 199 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	21 199 578,00	21 199 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	19 973 894,00	19 973 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 776 234,00	16 776 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	20 459 120,00	20 459 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	22 929 120,00	22 929 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 929 120,00	22 929 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 909 700,00	19 909 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 840 000,00	15 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2013	191 440 972,39	787 811,94	44 918 878,40	71 239 762,96
Wykonanie 2014	172 852 173,74	250 008,94	67 257 368,24	101 393 137,10
Plan 3 kw. 2015	194 686 442,00	235 104,00	14 679 436,00	39 838 456,00
Wykonanie 2015	194 686 442,00	235 104,00	20 064 269,00	52 518 826,26
2016	194 186 864,00	0,00	17 005 793,00	23 871 028,00
2017	172 987 288,00	0,00	39 836 254,00	39 836 254,00
2018	153 013 294,00	0,00	45 571 112,00	45 571 112,00
2019	136 237 060,00	0,00	45 591 549,00	45 591 549,00
2020	115 777 940,00	0,00	45 465 133,00	45 465 133,00
2021	92 848 820,00	0,00	49 994 086,00	49 994 086,00
2022	69 919 700,00	0,00	50 003 655,00	50 003 655,00
2023	50 010 000,00	0,00	49 854 026,00	49 854 026,00
2024	34 170 000,00	0,00	49 443 253,00	49 443 253,00
2025	27 830 000,00	0,00	48 860 516,00	48 860 516,00
2026	21 490 000,00	0,00	48 075 439,00	48 075 439,00
2027	15 150 000,00	0,00	47 959 922,00	47 959 922,00
2028	8 810 000,00	0,00	46 676 719,00	46 676 719,00
2029	2 470 000,00	0,00	45 357 234,00	45 357 234,00
2030	0,00	0,00	43 930 250,00	43 930 250,00

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 pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik z jednorocznego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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	$\frac{(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21) + (2.1.1.22) + (2.1.1.23) + (2.1.1.24) + (2.1.1.25) + (2.1.1.26) + (2.1.1.27) + (2.1.1.28) + (2.1.1.29) + (2.1.1.30) + (2.1.1.31) + (2.1.1.32) + (2.1.1.33) + (2.1.1.34) + (2.1.1.35) + (2.1.1.36) + (2.1.1.37) + (2.1.1.38) + (2.1.1.39) + (2.1.1.40) + (2.1.1.41) + (2.1.1.42) + (2.1.1.43) + (2.1.1.44) + (2.1.1.45) + (2.1.1.46) + (2.1.1.47) + (2.1.1.48) + (2.1.1.49) + (2.1.1.50) + (2.1.1.51) + (2.1.1.52) + (2.1.1.53) + (2.1.1.54) + (2.1.1.55) + (2.1.1.56) + (2.1.1.57) + (2.1.1.58) + (2.1.1.59) + (2.1.1.60) + (2.1.1.61) + (2.1.1.62) + (2.1.1.63) + (2.1.1.64) + (2.1.1.65) + (2.1.1.66) + (2.1.1.67) + (2.1.1.68) + (2.1.1.69) + (2.1.1.70) + (2.1.1.71) + (2.1.1.72) + (2.1.1.73) + (2.1.1.74) + (2.1.1.75) + (2.1.1.76) + (2.1.1.77) + (2.1.1.78) + (2.1.1.79) + (2.1.1.80) + (2.1.1.81) + (2.1.1.82) + (2.1.1.83) + (2.1.1.84) + (2.1.1.85) + (2.1.1.86) + (2.1.1.87) + (2.1.1.88) + (2.1.1.89) + (2.1.1.90) + (2.1.1.91) + (2.1.1.92) + (2.1.1.93) + (2.1.1.94) + (2.1.1.95) + (2.1.1.96) + (2.1.1.97) + (2.1.1.98) + (2.1.1.99) + (2.1.1.100)}{[1] - (1.1.1.)}$		$\frac{(2.1.1.) - (2.1.1.1) - (2.1.1.2) - (2.1.1.3) - (2.1.1.4) - (2.1.1.5) - (2.1.1.6) - (2.1.1.7) - (2.1.1.8) - (2.1.1.9) - (2.1.1.10) - (2.1.1.11) - (2.1.1.12) - (2.1.1.13) - (2.1.1.14) - (2.1.1.15) - (2.1.1.16) - (2.1.1.17) - (2.1.1.18) - (2.1.1.19) - (2.1.1.20) - (2.1.1.21) - (2.1.1.22) - (2.1.1.23) - (2.1.1.24) - (2.1.1.25) - (2.1.1.26) - (2.1.1.27) - (2.1.1.28) - (2.1.1.29) - (2.1.1.30) - (2.1.1.31) - (2.1.1.32) - (2.1.1.33) - (2.1.1.34) - (2.1.1.35) - (2.1.1.36) - (2.1.1.37) - (2.1.1.38) - (2.1.1.39) - (2.1.1.40) - (2.1.1.41) - (2.1.1.42) - (2.1.1.43) - (2.1.1.44) - (2.1.1.45) - (2.1.1.46) - (2.1.1.47) - (2.1.1.48) - (2.1.1.49) - (2.1.1.50) - (2.1.1.51) - (2.1.1.52) - (2.1.1.53) - (2.1.1.54) - (2.1.1.55) - (2.1.1.56) - (2.1.1.57) - (2.1.1.58) - (2.1.1.59) - (2.1.1.60) - (2.1.1.61) - (2.1.1.62) - (2.1.1.63) - (2.1.1.64) - (2.1.1.65) - (2.1.1.66) - (2.1.1.67) - (2.1.1.68) - (2.1.1.69) - (2.1.1.70) - (2.1.1.71) - (2.1.1.72) - (2.1.1.73) - (2.1.1.74) - (2.1.1.75) - (2.1.1.76) - (2.1.1.77) - (2.1.1.78) - (2.1.1.79) - (2.1.1.80) - (2.1.1.81) - (2.1.1.82) - (2.1.1.83) - (2.1.1.84) - (2.1.1.85) - (2.1.1.86) - (2.1.1.87) - (2.1.1.88) - (2.1.1.89) - (2.1.1.90) - (2.1.1.91) - (2.1.1.92) - (2.1.1.93) - (2.1.1.94) - (2.1.1.95) - (2.1.1.96) - (2.1.1.97) - (2.1.1.98) - (2.1.1.99) - (2.1.1.100)}{[1] - (1.1.1.)}$		$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.)] + [(1.2.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (1.5.2.)] - [(1.) - (1.1.1.)]}{[1]}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}{[1]}$	$\frac{\text{średnia z trzech poprzednich lat [9.5]}}{[1]}$	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	7,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	13,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	4,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	5,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	8,11%	8,11%	0,00	8,11%	4,38%	8,45%	8,94%	TAK	TAK	
2017	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	7,53%	7,29%	7,79%	TAK	TAK	
2018	5,10%	5,10%	0,00	5,10%	7,61%	5,37%	5,86%	TAK	TAK	
2019	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	10,81%	6,51%	6,51%	TAK	TAK	
2020	8,10%	8,10%	0,00	8,10%	12,64%	8,65%	8,65%	TAK	TAK	
2021	9,63%	9,63%	0,00	9,63%	16,11%	10,35%	10,35%	TAK	TAK	
2022	9,91%	9,91%	0,00	9,91%	17,26%	13,19%	13,19%	TAK	TAK	
2023	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	16,92%	15,34%	15,34%	TAK	TAK	
2024	6,54%	6,54%	0,00	6,54%	16,51%	16,76%	16,76%	TAK	TAK	
2025	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	16,06%	16,90%	16,90%	TAK	TAK	
2026	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	15,54%	16,50%	16,50%	TAK	TAK	
2027	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	15,25%	16,04%	16,04%	TAK	TAK	
2028	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	14,60%	15,62%	15,62%	TAK	TAK	
2029	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	13,96%	15,13%	15,13%	TAK	TAK	
2030	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	13,29%	14,60%	14,60%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	91 048 018,66	48 918 123,97	225 865 920,21	67 176 722,38	158 689 197,83	154 048 216,70	7 130 744,33	19 848 081,46		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	96 011 820,16	51 235 635,64	239 383 788,97	64 420 233,01	174 963 555,96	174 163 434,38	18 031 620,52	32 139 841,25		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	105 554 248,00	65 555 067,00	203 588 072,00	69 567 348,00	134 020 724,00	132 644 026,00	57 489 106,00	42 270 715,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	104 768 336,00	65 190 212,00	193 035 730,00	69 335 067,00	123 700 663,00	122 323 965,00	51 997 714,00	51 877 471,00		
2016	0,00	0,00	106 207 257,00	58 609 534,00	163 836 377,00	60 237 337,00	103 599 040,00	58 070 481,00	55 181 854,00	24 076 030,00		
2017	14 165 499,00	14 165 499,00	106 207 257,00	57 428 258,00	291 802 219,00	49 522 464,00	242 279 755,00	236 640 567,00	11 053 941,00	5 639 188,00		
2018	12 939 917,00	12 939 917,00	106 207 257,00	57 128 258,00	329 649 657,00	47 083 542,00	282 566 115,00	279 050 000,00	45 251 080,00	3 516 115,00		
2019	9 742 157,00	9 742 157,00	106 207 257,00	57 128 258,00	55 656 945,00	41 696 717,00	13 960 228,00	11 400 000,00	133 121 064,00	2 560 228,00		
2020	12 925 043,00	12 925 043,00	0,00	0,00	46 492 355,00	40 792 355,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	15 395 043,00	15 395 043,00	0,00	0,00	307 331,00	307 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	15 895 043,00	15 895 043,00	0,00	0,00	301 331,00	301 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	12 875 623,00	12 875 623,00	0,00	0,00	151 331,00	151 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	10 305 923,00	10 305 923,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	805 923,00	805 923,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	805 923,00	805 923,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	805 923,00	805 923,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	805 930,00	805 930,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	1 331,00	1 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	43 366 388,78	30 940 447,61	30 940 447,61	127 759 800,97	106 403 865,33	106 403 865,33	46 109 832,45	30 782 234,69	46 109 832,45
Wykonanie 2014	44 657 161,39	31 940 021,33	31 940 021,33	124 588 898,61	90 492 166,34	90 492 166,34	48 714 387,71	32 543 812,87	48 714 387,71
Plan 3 kw. 2015	40 558 058,00	32 397 089,00	32 397 089,00	125 044 130,00	86 748 777,00	86 748 777,00	49 090 802,00	36 802 023,00	49 075 602,00
Wykonanie 2015	38 282 585,00	30 960 046,00	30 960 046,00	126 319 381,00	79 925 036,00	79 925 036,00	46 338 444,00	34 936 544,00	46 338 444,00
2016	42 753 698,00	31 107 328,00	31 107 328,00	104 466 000,00	85 503 000,00	85 503 000,00	43 021 140,00	27 312 182,00	42 891 093,00
2017	35 073 281,00	24 647 989,00	24 647 989,00	147 951 000,00	121 184 500,00	121 184 500,00	38 992 675,00	24 647 989,00	38 992 675,00
2018	33 333 000,00	22 816 850,00	22 816 850,00	288 797 500,00	249 092 500,00	232 092 500,00	37 215 354,00	22 816 850,00	37 215 354,00
2019	35 277 695,00	22 836 400,00	22 836 400,00	104 845 000,00	104 845 000,00	4 845 000,00	39 160 049,00	22 836 400,00	39 160 049,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	134 050 310,01	103 052 333,56	134 050 310,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	144 237 534,08	92 058 779,36	144 237 534,08	68 348 842,48	68 348 842,48	24 994 101,46	24 994 101,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	161 717 157,00	92 985 080,00	152 875 282,00	72 149 282,00	72 149 282,00	38 532 656,00	38 532 656,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	157 572 647,00	86 161 339,00	157 572 647,00	82 797 689,00	82 797 689,00	32 351 261,00	32 351 261,00	0,00	0,00
2016	80 214 741,00	57 498 000,00	76 599 530,00	34 680 441,00	34 680 441,00	28 038 296,00	28 038 296,00	0,00	0,00
2017	152 638 500,00	121 184 500,00	149 338 500,00	42 498 686,00	42 498 686,00	42 498 686,00	42 498 686,00	0,00	0,00
2018	294 000 000,00	249 092 500,00	273 050 000,00	55 356 004,00	55 356 004,00	55 356 004,00	55 356 004,00	0,00	0,00
2019	123 347 059,00	104 845 000,00	5 700 000,00	17 178 649,00	17 178 649,00	17 178 649,00	17 178 649,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 zadanie finansowanego w co najmniej 80% 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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	410 513,00	101 970 518,12	0,00	101 970 518,12	0,00	424 951,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	2 876 677,60	0,00	2 863 247,60	0,00	410 512,13	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	13 129 889,08	1 346 651,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	17 200 291,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	20 699 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	20 699 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	21 199 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	21 199 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	19 973 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 776 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 589 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 589 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 589 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	13 569 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 500 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 ). Automatyyczne 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



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Lubuskiego na lata 2016-2030

### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Województwa Lubuskiego przygotowana została na lata 2016-2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która przynajmniej raz w roku będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków województwa wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla prognozy dochodów w latach 2017-2030 przyjęto następujące wskaźniki:

lata	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wskaźnik (liczony rok do roku)	125,13%	113,31%	70,40%	85,28%	86,28%	93,34%	101,67%	101,64%	101,64%	101,66%

lata	2027	2028	2029	2030
Wskaźnik (liczony rok do roku)	101,67%	101,64%	101,66%	101,67%

- 3) dla lat 2017-2030 przyjęto następujący sposób prognozowania wydatków ogółem:

lata	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wskaźnik (liczony rok do roku)	118,18%	113,91%	70,30%	84,16%	85,06%	92,83%	102,87%	102,63%	104,98%	101,66%

<b>lata</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Wskaźnik</b> (liczony rok do roku)	101,68%	101,64%	99,93%	102,92%

Określanie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości finansowania zadań samorządu województwa lubuskiego. Niestabilność oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych na rynkach światowych oraz w kraju nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto zmienność otoczenia prawnego wymusza na samorządach racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi.

## **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
  - a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT,
  - b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
  - c) podatki i opłaty,
  - d) subwencja ogólna z budżetu państwa,
  - e) dotacje z budżetu państwa oraz pozostałe dochody bieżące,
  - f) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).
- 3) w dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:
  - a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego; w przypadku sprzedaży nieruchomości prognozowanie z tego tytułu w okresie długofalowym nie jest możliwe. Tylko te nieruchomości są wystawiane do sprzedaży, które są zbędne do statutowej działalności jednostek organizacyjnych województwa lubuskiego),
  - b) dotacje oraz środki na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje),
  - c) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

### 3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

#### 3.1 Wydatki bieżące ponadto podzielone zostały na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
- 3) obsługę długu,
- 4) poręczenia,
- 5) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- 6) wydatki finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto wartości, które zostały określone w projekcie budżetu na 2016 rok. W latach 2017-2030 dokonano indeksacji o następujące wskaźniki:

lata	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wskaźnik (liczony rok do roku)	89,49%	98,90%	102,55%	100,41%	88,28%	102,05%	102,08%	102,14%	102,20%	102,28%

lata	2027	2028	2029	2030
Wskaźnik (liczony rok do roku)	102,03%	102,42%	102,42%	102,45%

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

#### 3.2 Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez wojewódzkie jednostki ochrony zdrowia.

Poręczenia udzielone przez Województwo dla:

Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego dla Nerwowo i Psychicznie Chorych SP ZOZ w Ciborzu do roku 2017:

lata	2016	2017
Poręczenia udzielone przez województwo	961 534	801 278

Samodzielnego Publicznego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Międzyrzeczu do roku 2026:

lata	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Poręczenia udzielone przez województwo	2 308 334	3 358 334	2 025 000	2 025 000	2 025 000	1 400 000	1 400 000

lata	2023	2024	2025	2026
Poręczenia udzielone przez województwo	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 050 000

### 3.3 Wydatki majątkowe podzielone zostały na:

- 1) wydatki majątkowe na inwestycje noworozpoczynane, kontynuowane oraz w formie dotacji,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
- 3) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- 4) wydatki finansowane środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.).

## 4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) – organ stanowiący tj. Sejmik Województwa Lubuskiego nie może uchwalić budżetu województwa, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy