

### Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Z

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
1	Dochody ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	53 819 352	54 218 682	56 314 361	58 098 837	59 826 247	61 423 254	63 253 258
a	dochody bieżące	51 903 438	54 014 597	56 060 189	57 894 576	59 671 896	61 423 254	63 253 258
b	dochody majątkowe, w tym:	1 915 914	204 085	254 172	204 260	154 351		
c	ze sprzedaży majątku	4 000	204 085	254 172	204 260	154 351		
2	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym:	47 649 368	47 573 485	48 807 031	50 090 935	51 404 797	53 035 001	54 705 108
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	33 489 400	34 301 518	35 133 330	35 985 313	36 857 957	38 037 411	39 247 001
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	6 686 870	6 854 042	7 025 393	7 201 028	7 381 053	7 565 580	7 754 719
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:							
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp							
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>[5]</sup>	0	0					
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	6 169 984	6 645 197	7 507 330	8 007 902	8 421 450	8 388 253	8 548 150
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym							
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego							
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>							
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	6 169 984	6 645 197	7 507 330	8 007 902	8 421 450	8 388 253	8 548 150
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 044 000	4 453 315	3 832 115	3 143 115	3 083 115	3 023 115	2 963 115
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 802 000	3 211 315	2 629 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	1 242 000	1 242 000	1 203 115	1 143 115	1 083 115	1 023 115	963 115
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	2 125 984	2 191 882	3 675 215	4 864 787	5 338 335	5 365 138	5 585 035
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:	4 927 984	4 403 197	5 304 215	5 864 787	6 338 335	6 365 138	6 585 035
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 741 914	1 582 325	0	0			
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	2 802 000	2 211 315	1 629 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	19 742 315	18 742 315	17 742 315	16 742 315	15 742 315	14 742 315	13 742 315
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>							
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy							
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp <sup>[12]</sup>							
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	7,51%	8,21%	6,80%	5,41%	5,15%	4,92%	4,68%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	6,73%	6,01%	6,44%	8,92%	10,99%	11,76%	12,02%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
17	Splata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c –2d):1) -max 15% z art. 169 sufp <sup>[16]</sup>	7,51%	8,21%	6,80%	5,41%	5,15%	4,92%	4,68%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	36,68%	34,57%	31,51%	28,82%	26,31%	24,00%	21,73%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	48 891 368	48 815 485	50 010 146	51 234 050	52 487 912	54 058 116	55 668 223
20	Wydatki ogółem (10+19)	53 819 352	53 218 682	55 314 361	57 098 837	58 826 247	60 423 254	62 253 258
21	Wynik budżetu (1 - 20)	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
22	Przychody budżetu	2 802 000	2 211 315	1 629 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
23	Rozchody budżetu (7a+8)	2 802 000	3 211 315	2 629 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	2 802 000	3 211 315	2 629 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
a	nadwyżka z lat ubiegłych							
b	wolne środki							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	2 802 000	2 211 315	1 629 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
d	przychody z prywatyzacji							
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek							
f	nadwyżka bieżąca	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:		Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia
	.....							

\* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

\*\* powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

<sup>[1]</sup> Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

<sup>[2]</sup> Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

<sup>[3]</sup> W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

<sup>[4]</sup> Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

<sup>[5]</sup> Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

<sup>[6]</sup> Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

<sup>[7]</sup> Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

<sup>[8]</sup> Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

<sup>[9]</sup> Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

<sup>[10]</sup> W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursu długu na skutek różnic kursowych.

<sup>[11]</sup> Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104 ze zm.).

<sup>[12]</sup> W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

<sup>[13]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

<sup>[14]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

<sup>[15]</sup> W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

<sup>[16]</sup> Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

<sup>[17]</sup> W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

**Łotowskiego na lata 2011 - 2025**

[illegible]

Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
4,46%	4,20%	3,92%	3,64%	3,80%	3,23%	2,60%	0,02%
18,81%	15,31%	11,99%	8,84%	5,44%	2,48%	0,01%	0,00%
57 263 290	58 896 476	60 568 393	62 288 239	64 048 554	65 795 030	67 589 603	69 433 608
63 573 186	64 899 455	66 729 386	68 610 333	70 192 177	72 302 080	74 532 204	78 365 629
1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 300 000	2 100 000	1 831 000	11 315
500 000	0	0	0	0	0	0	0
2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 300 000	2 100 000	1 831 000	11 315
2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 300 000	2 100 000	1 831 000	11 315
500 000							
1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 300 000	2 100 000	1 831 000	11 315
Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia	Splata zadłużenia

isowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty