Uchwała nr V.12.19

Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego

z siedzibą we Włodawie

z dnia 17 grudnia 2019 roku

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2029

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 227 ust. 1 i 2, art. 228 ust. 2 art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2022 oraz prognozie kwoty długu na lata 2019-2029, wraz z z dodatkowymi danymi o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia planowanych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierz się Zarządowi Związku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wiesław Muszyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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
Wykonanie 2016	2 355 188,77	2 355 188,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 685,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 110 020,14	4 110 020,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 271,50	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	4 200 219,00	4 200 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 828 924,90	4 828 924,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 268,35	0,00	0,00	0,00
2019	4 521 539,05	4 521 539,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 060,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 492 000,00	5 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 682 000,00	6 682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 833 000,00	6 833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 987 600,00	6 987 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 146 100,00	7 146 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 309 002,00	7 309 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 475 613,00	7 475 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 646 638,00	7 646 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 823 189,00	7 823 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 997 779,00	7 997 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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 [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
Wykonanie 2016	3 118 965,26	2 984 006,41	0,00	0,00	0,00	93 128,97	93 128,97	0,00	93 128,97	134 958,85
Wykonanie 2017	3 214 392,55	3 214 392,55	0,00	0,00	0,00	86 786,21	86 786,21	0,00	86 786,21	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 999 159,00	3 999 159,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
Wykonanie 2018	3 715 257,17	3 715 257,17	0,00	0,00	0,00	79 477,44	79 477,44	0,00	79 477,44	0,00
2019	4 320 479,05	4 320 479,05	0,00	0,00	x	72 060,00	72 060,00	0,00	72 060,00	0,00
2020	5 290 940,00	5 290 940,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00
2021	6 480 940,00	6 480 940,00	0,00	0,00	x	81 000,00	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00
2022	6 631 940,00	6 631 940,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00
2023	6 786 540,00	6 786 540,00	0,00	0,00	x	62 000,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00
2024	6 945 040,00	6 945 040,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00
2025	7 107 942,00	7 107 942,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00
2026	7 274 553,00	7 274 553,00	0,00	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00
2027	7 445 578,00	7 445 578,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
2028	7 622 129,00	7 622 129,00	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00
2029	7 796 919,00	7 796 919,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00

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
Wykonanie 2016	-763 776,49	964 836,49	0,00	0,00	699 529,57	699 529,57	0,00	0,00	265 306,92	64 246,92
Wykonanie 2017	895 627,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 113 667,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 860,00	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 [x]	z tego:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 580,00	0,00	-628 817,64	70 711,93
Wykonanie 2017	218 176,41	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 116,41	2 412 520,00	0,00	895 627,59	895 627,59
Plan 3 kw. 2018	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 460,00	0,00	201 060,00	201 060,00
Wykonanie 2018	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 460,00	0,00	1 113 667,73	1 113 667,73
2019	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 400,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2020	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 340,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2021	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 280,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2022	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 220,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2023	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 160,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2024	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 100,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2025	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 040,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2026	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 980,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2027	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 920,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2028	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 860,00	0,00	201 060,00	201 060,00
2029	200 860,00	200 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 860,00	200 860,00

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.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	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) [X]	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 [X]	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 [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	12,49%	8,54%	0,00	8,54%	-26,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	7,00%	4,89%	0,00	4,89%	21,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	7,41%	4,79%	0,00	4,79%	4,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	5,81%	4,16%	0,00	4,16%	23,06%	x	x	x	x
2019	6,04%	4,45%	0,00	4,45%	4,45%	-0,04%	6,05%	NIE	TAK
2020	5,30%	3,66%	0,00	3,66%	3,66%	10,34%	16,43%	TAK	TAK
2021	4,22%	3,01%	0,00	3,01%	3,01%	4,30%	10,39%	TAK	TAK
2022	3,98%	2,94%	0,00	2,94%	2,94%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2023	3,76%	2,88%	0,00	2,88%	2,88%	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2024	3,56%	2,81%	0,00	2,81%	2,81%	2,94%	2,94%	TAK	TAK
2025	3,34%	2,75%	0,00	2,75%	2,75%	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2026	3,13%	2,69%	0,00	2,69%	2,69%	2,81%	2,81%	TAK	TAK
2027	2,93%	2,63%	0,00	2,63%	2,63%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2028	2,75%	2,57%	0,00	2,57%	2,57%	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2029	2,57%	2,51%	0,00	2,51%	2,51%	2,63%	2,63%	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							
						z tego:				
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	325 801,46	2 890 877,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	201 060,00	337 080,83	3 127 606,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	201 060,00	391 780,00	3 889 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	201 060,00	357 142,74	3 635 779,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	201 060,00	201 060,00	477 000,00	3 992 584,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	201 060,00	201 060,00	490 270,00	5 200 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	201 060,00	201 060,00	502 527,00	6 399 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 060,00	201 060,00	515 090,00	6 560 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	201 060,00	201 060,00	527 967,00	6 724 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	201 060,00	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 860,00	200 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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						
		w tym:							
	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych [16]		
				w tym:					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]	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy [X]	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Wykonanie 2016	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	201 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 860,00	0,00	0,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

Uzasadnienie do Uchwały Zgromadzenia V.12.19

Zmiany wprowadzone w wpf na 2019 rok mają związek ze spadkiem stopy procentowej WIBOR kredytu hipotecznego zaciągniętego przez związek w 2013 roku na obsługę wkładu własnego do zadania unijnego. Składki gmin członkowskich związku są przeznaczone na obsługę w/w kredytu, tak więc zmniejszenie wydatków na odsetki od kredytu ma wpływ na zmniejszenie składek członkowskich. Dokonano również zwiększenia planowanych dochodów w związku z prowadzonym systemem gospodarki odpadami komunalnymi. Zwiększono wydatki bieżące wprowadzając nowy paragraf na odsetki od środków Spółdzielni Mieszkaniowej we Włodawie, stanowiących nadpłatę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które na podstawie decyzji SKO a następnie wyroków WSA i NSA nie mogły być zwrócone podatnikowi w związku z kolejnymi prowadzonymi postępowaniami. WPF na lata 2020-2029 zakłada zwiększenia po stronie dochodów i wydatków co ma związek z wprowadzeniem pięciofrakcyjnej zbiórki odoadów u źródła.