

UCHWAŁA NR XVIII/112/2016
RADY POWIATU W MYŚLIBORZU
z dnia 25 kwietnia 2016 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016 - 2027

Na podstawie art. 229 w związku z art. 240a ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Powiatu w Myśliborzu uchwala, co następuje:

§1. W uchwale Nr XIV/75/2015 Rady Powiatu w Myśliborzu z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027 Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, Załącznik Nr 3. otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Myśliborzu.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

R. Wiśniak
Ryszard Wiśniak

100

UZASADNIENIE

UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027 dokonuje się w związku z podjętymi uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu zmieniającymi wielkość dochodów i wydatków oraz na podstawie:

1. wniosku Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Barlinku o zwiększenie limitu wydatków na 2016 rok o kwotę 12.438,28 zł przedsięwzięcia pod nazwą „Spełniamy marzenia o kształceniu i pracy w krajach UE” realizowanego w ramach projektu ERASMUS +
2. wniosku Naczelnika Wydziału Inwestycji, Komunikacji i Dróg o wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego inwestycji pn.:
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2111Z w ciągu ulicy Barlineckiej w m. Nowogródek Pomorski na rok 2017 w kwocie 480.000,00 zł,
 - b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2113Z z ujęciem m. Nowogródek Pomorski i Sumiak wraz z towarzyszącą infrastrukturą drogową na dł. 2,1 km” na lata: 2017 w kwocie 463.708,96 zł i 2018 w kwocie 1.846.291,04 zł,
 - c) „Modernizacja drogi powiatowej nr 1575Z w m. Mostkowo” na lata: 2016 w kwocie 8.000 zł i 2017 w kwocie 1.550.000 zł,
 - d) „Modernizacja dróg powiatowych nr 2130Z i 2146Z w m. Różańsko” na lata: 2016 w kwocie 12.000 zł, 2018 w kwocie 4.500.000 zł.
3. wniosku Naczelnika Wydziału Inwestycji, Komunikacji i Dróg Starostwa Powiatowego o zwiększenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027 limitu zobowiązań na 2016 rok o kwotę 1.000.000 zł. na realizację zadania pn. „Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych”.

Przygotowała: Skarbnik Powiatu Małgorzata Popławska

10

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XVIII/112/2016

Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia 25 kwietnia 2016 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa budżetu Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	w tym:							z tego:				
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1						1.2.1	1.2.2
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]												
2016	67 320 309,26	65 987 709,26	9 444 445,00	250 000,00	2 496 416,00	0,00	32 431 857,00	13 749 621,58	1 332 600,00	100,00	1 332 500,00		
2017	66 646 990,01	64 321 758,00	9 579 523,00	254 576,00	2 521 749,00	0,00	31 158 635,00	14 107 262,00	2 325 232,01	200 000,00	1 125 232,01		
2018	71 994 572,99	66 057 138,00	9 823 082,00	261 049,00	2 585 864,00	0,00	31 950 843,00	13 540 514,00	5 937 434,99	0,00	5 937 434,99		
2019	67 734 098,00	67 734 098,00	10 072 834,00	267 688,00	2 651 610,00	0,00	32 765 193,00	13 882 239,00	0,00	0,00	0,00		
2020	69 353 694,00	69 353 694,00	10 328 936,00	274 492,00	2 719 027,00	0,00	33 595 197,00	14 132 652,00	0,00	0,00	0,00		
2021	71 117 011,00	71 117 011,00	10 591 549,00	281 471,00	2 788 158,00	0,00	34 450 380,00	14 491 975,00	0,00	0,00	0,00		
2022	72 925 160,00	72 925 160,00	10 860 839,00	288 627,00	2 859 047,00	0,00	35 326 281,00	14 860 433,00	0,00	0,00	0,00		
2023	74 779 283,00	74 779 283,00	11 136 976,00	295 965,00	2 931 738,00	0,00	36 224 452,00	15 238 260,00	0,00	0,00	0,00		
2024	76 680 547,00	76 680 547,00	11 420 134,00	303 490,00	3 006 277,00	0,00	37 145 459,00	15 625 693,00	0,00	0,00	0,00		
2025	78 630 150,00	78 630 150,00	11 710 491,00	311 206,00	3 082 712,00	0,00	38 089 882,00	16 022 976,00	0,00	0,00	0,00		
2026	80 629 321,00	80 629 321,00	12 008 230,00	319 116,00	3 161 090,00	0,00	39 058 317,00	16 430 360,00	0,00	0,00	0,00		
2027	82 679 322,00	82 679 322,00	12 313 539,00	327 232,00	3 241 461,00	0,00	40 051 375,00	16 848 102,00	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. 865 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.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłacie przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	zobowiązania na podstawie przepisów o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa *)			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, projektem lub zadaniu 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
Formuła	12.1 + 12.2	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	
2016	66 298 702,32	63 672 602,32	0,00	0,00	0,00	1 205 149,00	1 205 149,00	0,00	0,00	2 626 100,00	
2017	66 339 573,34	61 454 677,00	0,00	0,00	55 275,96	1 150 381,00	1 150 381,00	0,00	0,00	4 884 696,34	
2018	70 594 572,99	62 424 848,00	0,00	0,00	55 275,96	1 130 188,00	1 130 188,00	0,00	0,00	8 169 724,99	
2019	65 834 098,00	63 297 609,00	0,00	0,00	X	1 000 670,00	1 000 670,00	0,00	0,00	2 536 489,00	
2020	67 153 694,00	64 884 442,00	0,00	0,00	X	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	2 269 252,00	
2021	68 717 014,00	66 504 472,00	0,00	0,00	X	983 880,00	983 880,00	0,00	0,00	2 212 539,00	
2022	70 045 160,00	66 060 872,00	0,00	0,00	X	866 445,00	866 445,00	0,00	0,00	1 964 288,00	
2023	72 379 283,00	69 651 433,00	0,00	0,00	X	734 690,00	734 690,00	0,00	0,00	2 727 850,00	
2024	73 480 547,00	71 279 293,00	0,00	0,00	X	596 125,00	596 125,00	0,00	0,00	2 201 254,00	
2025	75 130 150,00	72 943 457,00	0,00	0,00	X	448 626,00	448 626,00	0,00	0,00	2 186 693,00	
2026	76 629 321,00	74 636 014,00	0,00	0,00	X	283 125,00	283 125,00	0,00	0,00	1 993 307,00	
2027	78 279 322,00	76 355 908,00	0,00	0,00	X	97 375,00	97 375,00	0,00	0,00	1 923 414,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	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 wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem dług x	w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1			
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:				
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]													
2016	1 021 606,94	1 385 812,21	0,00	0,00	1 385 812,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	307 416,67	0,00	0,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	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	1 900 000,00	0,00	0,00	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	2 200 000,00	0,00	0,00	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	2 400 000,00	0,00	0,00	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	2 880 000,00	0,00	0,00	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	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splat zobowiązań, o którym mowa w X art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]				
2016	2 407 419,15	2 407 419,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	307 416,67	307 416,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 400 000,00	4 400 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowżenia 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
Formuła			[1-1] - [2-1]	[1-1] + [4-1] + [4-2] - ([2-1] - [2-2])
2016	28 797 024,48	262 676,08	2 315 106,94	3 700 919,15
2017	28 445 479,85	207 400,12	2 866 881,00	2 866 881,00
2018	27 001 351,89	152 124,16	3 632 290,00	3 632 290,00
2019	25 057 223,93	96 848,20	4 436 489,00	4 436 489,00
2020	22 813 095,97	41 572,24	4 469 252,00	4 469 252,00
2021	20 380 000,00	0,00	4 612 539,00	4 612 539,00
2022	17 500 000,00	0,00	4 864 288,00	4 864 288,00
2023	15 100 000,00	0,00	5 127 850,00	5 127 850,00
2024	11 900 000,00	0,00	5 401 254,00	5 401 254,00
2025	8 400 000,00	0,00	5 686 693,00	5 686 693,00
2026	4 400 000,00	0,00	5 993 307,00	5 993 307,00
2027	0,00	0,00	6 323 414,00	6 323 414,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu emisji o łącznej wartości 2,43 mld zł w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z realizacją ustawy o zmianie ustawy o województwie łódzkim, po uwzględnieniu wyłączenia samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o łącznej wartości 2,43 mld zł w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z realizacją ustawy o województwie łódzkim, po uwzględnieniu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanych z wyodrębnieniem samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, po podlegającym 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 związanych z wyodrębnieniem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, do odliczenia od podstawy wyliczenia wskaźnika (według stanu na 31 grudnia roku poprzedniego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączenia w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedniego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączenia w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnieniem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączenia samorządu terytorialnego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnieniem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączenia samorządu terytorialnego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Formula
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)		(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)	(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) / (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	5,37%	0,00	5,37%	3,44%	2,49%	3,90%	NIE	NIE	
2017	2,19%	0,00	2,19%	4,68%	2,32%	3,72%	TAK	TAK	
2018	3,51%	0,00	3,51%	5,12%	3,54%	4,95%	TAK	TAK	
2019	4,28%	0,00	4,28%	6,55%	4,41%	4,41%	TAK	TAK	
2020	4,61%	0,00	4,61%	6,44%	5,45%	5,45%	TAK	TAK	
2021	4,76%	0,00	4,76%	6,49%	6,04%	6,04%	TAK	TAK	
2022	5,14%	0,00	5,14%	6,67%	6,49%	6,49%	TAK	TAK	
2023	4,19%	0,00	4,19%	6,86%	6,53%	6,53%	TAK	TAK	
2024	4,95%	0,00	4,95%	7,04%	6,67%	6,67%	TAK	TAK	
2025	5,02%	0,00	5,02%	7,23%	6,86%	6,86%	TAK	TAK	
2026	5,31%	0,00	5,31%	7,43%	7,04%	7,04%	TAK	TAK	
2027	5,44%	0,00	5,44%	7,65%	7,23%	7,23%	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						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne 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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	1 021 606,94	1 021 606,94	36 038 456,68	4 880 976,90	1 722 776,48	682 776,48	1 040 000,00	1 020 000,00	1 606 100,00	0,00
2017	307 416,67	307 416,67	34 411 600,00	4 989 578,00	4 491 308,33	636 152,37	3 855 155,96	2 911 447,00	1 973 249,34	0,00
2018	1 400 000,00	1 400 000,00	34 747 968,00	5 115 565,00	7 363 069,44	16 778,40	7 346 291,04	7 346 291,04	823 433,95	0,00
2019	1 900 000,00	1 900 000,00	35 079 943,00	5 244 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 489,00	0,00
2020	2 200 000,00	2 200 000,00	35 984 217,00	5 377 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 252,00	0,00
2021	2 400 000,00	2 400 000,00	36 911 785,00	5 512 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 539,00	0,00
2022	2 880 000,00	2 880 000,00	37 863 248,00	5 652 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 288,00	0,00
2023	2 400 000,00	2 400 000,00	38 844 952,00	5 794 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 850,00	0,00
2024	3 200 000,00	3 200 000,00	39 852 064,00	5 941 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 254,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	40 885 242,00	6 091 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 693,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	41 945 158,00	6 244 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 307,00	0,00
2027	4 400 000,00	4 400 000,00	43 032 507,00	6 402 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 414,00	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 (rozdział 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1		12.3.2			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
Formuła	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Wydatki bieżące 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 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	
2016	39 223,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 982,01	0,00	1 917 982,01	0,00	0,00	115 625,28	0,00	115 625,28	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999 794,99	0,00	4 999 794,99	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 493 708,96	2 493 708,96	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	6 346 291,04	6 346 291,04	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0,00	0,00	262 676,08	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	207 400,12	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	152 124,16	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	96 848,20	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	41 572,24	0,00	0,00	41 572,24	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
2022	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
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i uz zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
2016	2 407 419,15	209 607,81	125 461,34	81 333,38	44 127,96	0,00	0,00
2017	307 416,67	165 479,85	44 127,96	0,00	44 127,96	0,00	0,00
2018	1 400 000,00	121 351,88	44 127,96	0,00	44 127,96	0,00	0,00
2019	1 900 000,00	77 223,93	44 127,96	0,00	44 127,96	0,00	0,00
2020	2 200 000,00	33 095,97	44 127,96	0,00	44 127,96	0,00	0,00
2021	2 400 000,00	0,00	33 095,97	0,00	33 095,97	0,00	0,00
2022	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

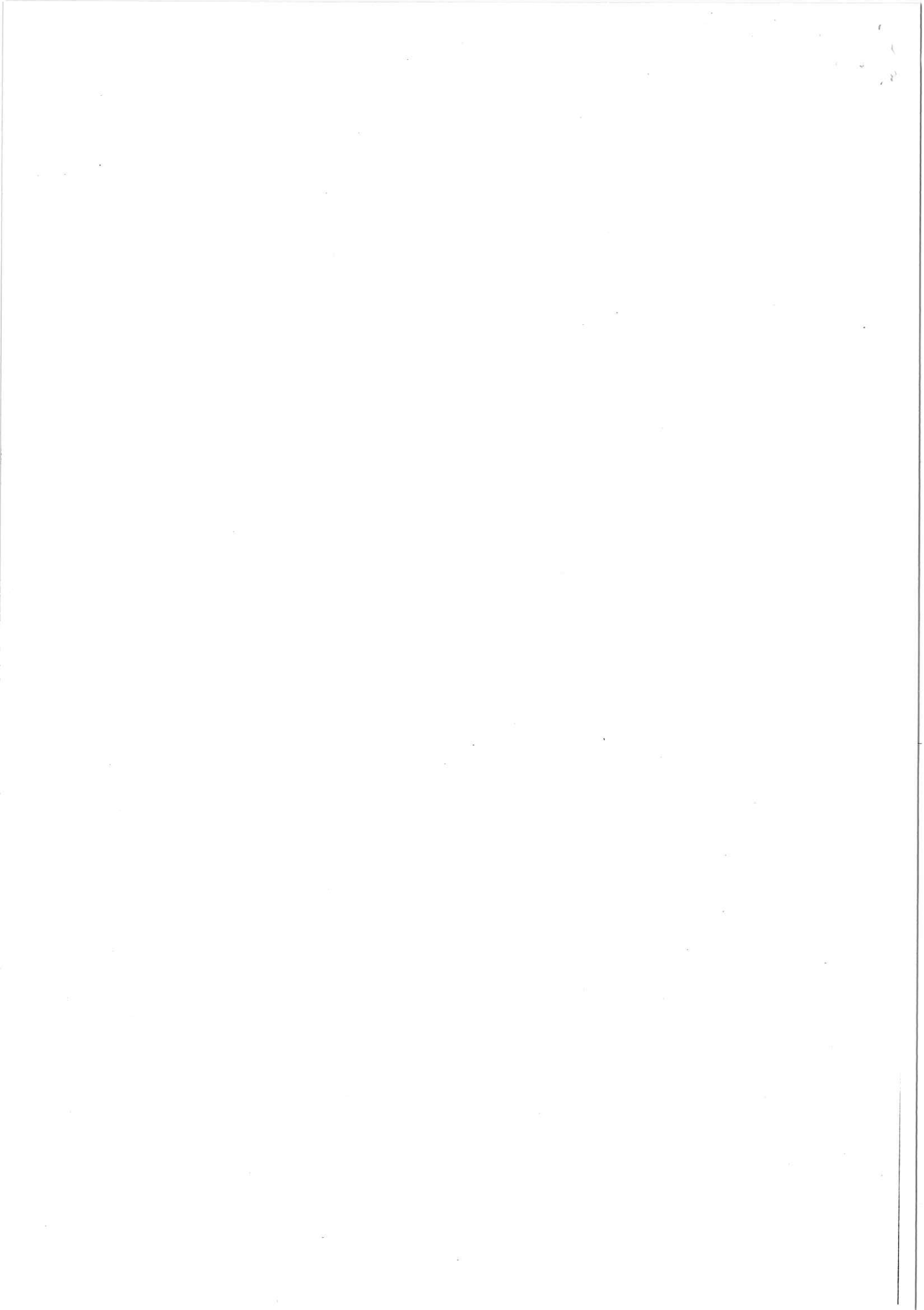
Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ^{*)} ustawy ¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)]}{(2.1)}$	$\frac{[9.6] - [9.4]}{[9.6]}$	$\frac{[9.6.1] - [9.4]}{[9.6]}$
2016		-2,88%	-1,47%
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 zaciągnięcie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 wykraczające 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.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XVIII/112/2016

Rady Powiatu w Mysłiborzu
z dnia 25 kwietnia 2016 roku

Kwoty w
zł

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Mysłiborskiego

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 766 331,91	1 722 776,48	4 491 308,33	7 363 069,44	0,00	13 577 154,25
1.a	- wydatki bieżące				1 906 331,91	682 776,48	636 152,37	16 778,40	0,00	1 335 707,25
1.b	- wydatki majątkowe				18 860 000,00	1 040 000,00	3 855 155,96	7 346 291,04	0,00	12 241 447,00
1.1	Wydatki na programy, projekty/ lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 067 003,51	135 625,28	2 562 710,13	6 363 069,44	0,00	9 061 404,85
1.1.1	- wydatki bieżące				207 003,51	115 625,28	69 001,17	16 778,40	0,00	201 404,85
1.1.1.1	Projekt Erasmus+ pn. "Spełniamy marzenia o kształceniu i pracy w UE"	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 Szosowa	2015	2018	207 003,51	115 625,28	69 001,17	16 778,40	0,00	201 404,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 860 000,00	20 000,00	2 493 708,96	6 346 291,04	0,00	8 860 000,00
1.1.2.1	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1575Z w m. Moszkowo	Starostwo Powiatowe- jednostka	2016	2017	1 558 000,00	8 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	1 558 000,00
1.1.2.2	Modernizacja dróg powiatowych Nr 2130Z i 2146Z w m. Różańsko	Starostwo Powiatowe- jednostka	2016	2018	4 512 000,00	12 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 512 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2111Z w m. Nowogródek Pomorski	Starostwo Powiatowe- jednostka	2016	2017	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2113Z z ujęciem w m. Nowogródek Pomorski i Sumiak wraz z infr.drogową	Starostwo Powiatowe- jednostka	2017	2018	2 310 000,00	0,00	463 708,96	1 846 291,04	0,00	2 310 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				11 699 328,40	1 587 151,20	1 928 598,20	1 000 000,00	0,00	4 515 749,40
1.3.1	- wydatki bieżące				1 699 328,40	567 151,20	567 151,20	0,00	0,00	1 134 302,40
1.3.1.1	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla maksymalnie 14 wychowanków na lata 2015-2017	Starostwo Powiatowe- jednostka	2015	2017	1 699 328,40	567 151,20	567 151,20	0,00	0,00	1 134 302,40
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 000 000,00	1 020 000,00	1 361 447,00	1 000 000,00	0,00	3 381 447,00
1.3.2.1	Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych	Starostwo Powiatowe- jednostka	2009	2018	10 000 000,00	1 020 000,00	1 361 447,00	1 000 000,00	0,00	3 381 447,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Myśliborskiego przygotowana została na lata 2016 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie ustawa wskazuje, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatnia spłata raty z tytułu zaciągniętych kredytów przypada w roku 2027.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2017-2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto prognozą długofalowym zagrażają zmiany przepisów o nowe obowiązki nakładane na samorządy oraz wahania poziomu subwencji (w szczególności subwencji oświatowej) z uwagi na zmianę sposobu jej naliczania przez Ministerstwo Finansów.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając opłatę komunikacyjną i pozostałe opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- dofinansowanie m.in. z budżetów jst, fc.,
- wpływy środków unijnych zgodnie z podpisanymi umowami oraz w roku 2016 przyjęto spodziewany wpływ środków unijnych na realizowane cyklicznie projekty,
- pozostałe dochody (m.in. wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, pozostałe dochody)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji z budżetu państwa oraz innych jednostek samorządu terytorialnego, których podstawą są podpisane umowy oraz spodziewane wpływy.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto kwoty budżetu. W latach 2017-2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 3 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

5. 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 – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

6. Przychody

W prognozowanym okresie w roku 2016 po stronie przychodów ujęto przewidywane wolne środki, które przeznacza się na pokrycie wydatków bieżących m.in. realizowanych w ramach projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatków majątkowych.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów a także wykup obligacji. Ostatnie raty kapitałowe oraz wykup obligacji w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

Rozchody budżetowe zaplanowane w roku 2016 w kwocie 2.407.419,15 zł związane są ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych oraz wykupem obligacji, w tym:

1. 1.007.419,15 zł – obligatoryjna spłata kredytów.
 2. 700.000,00 zł – wcześniejszy wykup obligacji z terminem płatności w roku 2023 (umowa z Domem Maklerskim BPS w Warszawie),
 3. 700.000,00 zł. – wcześniejsza spłata kredytów z terminem płatności w 2017 roku.
- Zaplanowane rozchody wynikają z założeń Programu Postępowania Naprawczego Powiatu Myśliborskiego na lata 2014-2016.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia nie pozwalają na spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2016 wyliczonej na podstawie ostatnich trzech lat, z tym że przy obliczaniu relacji dla roku poprzedzającego (2015) przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 8 listopada 2013 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 roku, poz. 1646) w dniu 30 stycznia 2014 roku Rada Powiatu w Myśliborzu uchwaliła program postępowania naprawczego Powiatu Myśliborskiego na lata 2014-2016, który uzyskał pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie. W związku z powyższym w okresie realizacji programu postępowania naprawczego organ stanowiący Powiatu Myśliborskiego może uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową oraz budżet, które nie zachowują relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027 dokonuje się w związku z podjętymi uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu zmieniającymi wielkość dochodów i wydatków oraz na podstawie:

1. wniosku Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Barlinku o zwiększenie limitu wydatków na 2016 rok o kwotę 12.438,28 zł przedsięwzięcia pod nazwą „Spełniamy marzenia o kształceniu i pracy w krajach UE” realizowanego w ramach projektu ERASMUS +
2. wniosku Naczelnika Wydziału Inwestycji, Komunikacji i Dróg o wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego inwestycji pn.:
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2111Z w ciągu ulicy Barlineckiej w m. Nowogródek Pomorski na rok 2017 w kwocie 480.000,00 zł,
 - b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2113Z z ujęciem m. Nowogródek Pomorski i Sumiak wraz z towarzyszącą infrastrukturą drogową na dl. 2,1 km” na lata: 2017 w kwocie 463.708,96 zł i 2018 w kwocie 1.846.291,04 zł,
 - c) „Modernizacja drogi powiatowej nr 1575Z w m. Mostkowo” na lata: 2016 w kwocie 8.000 zł i 2017 w kwocie 1.550.000 zł,
 - d) „Modernizacja dróg powiatowych nr 2130Z i 2146Z w m. Różańsko” na lata: 2016 w kwocie 12.000 zł, 2018 w kwocie 4.500.000 zł.
3. wniosku Naczelnika Wydziału Inwestycji, Komunikacji i Dróg o wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego i zwiększenie limitu

zobowiązań na rok 2016 o kwotę 1 000 000 zł., na rok 2017 o kwotę 1 000 000 zł i na rok 2018 o kwotę 1 000 000 zł, celem realizacji zadania pn. „Adaptacja budynku byłej bursy przy ul. Północnej 15 w Myśliborzu na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych”.