

Projekt

z dnia 13 października 2016 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W MYŚLIBORZU**

z dnia 2016 r.

w sprawie zmiany budżetu i w budżecie Powiatu Myśliborskiego na 2016 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.), Rada Powiatu w Myśliborzu uchwała co następuje:

§ 1. W planie dochodów budżetu Powiatu Myśliborskiego na 2016 rok dokonuje się zmian określonych w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. W planie wydatków budżetu Powiatu Myśliborskiego na 2016 rok dokonuje się zmian określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

radca prawny
Sebastian Leś

Uzasadnienie

Zmian dokonuje się zgodnie z art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.) na podstawie:

- 1) wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych o zwiększenie planu wydatków budżetu Powiatu Myśliborskiego o kwotę 35.000 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, §6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na realizację zadania „Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych” na zabezpieczenie planu na roboty dodatkowe oraz zabezpieczenie finansowe końcowego rozliczenia inwestycji.
- 2) wniosku Dyrektora Centrum Usług Wspólnych o przeniesienie kwoty 6.983,84 zł pomiędzy działami w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 3) wniosku Dyrektora Zespołu Szkół i Placówek w Smolnicy o przeniesienie pomiędzy działami kwoty 67.968,85 zł., z działu 801 – Oświata i wychowanie do działu 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza z przeznaczeniem na częściowe zabezpieczenie środków na wynagrodzenia osobowe pracowników.
- 4) w związku ze zwiększeniem się liczby wychowanków przebywających w Regionalnej Placówce Opiekuńczo – Terapeutycznej w Dębnie zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 165.717,43 z przeznaczeniem na wynagrodzenia oraz na bieżące funkcjonowanie RPO-T w Dębnie.
- 5) wniosku Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Myśliborzu o zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 116.354 zł. w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w DPS z przeznaczeniem na zakup pieca.
- 6) wniosków Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Barlinku o zwiększenie planu wydatków o kwotę 140.256 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenie społeczne oraz na zakup energii i usług pozostałych.
- 7) wniosku Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Renicach o zwiększenie planu wydatków o kwotę 37.950 zł. w dziale 801 Oświata i wychowanie z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,
- 8) wniosku Dyrektora Zespołu Szkół i Placówek w Smolnicy o zwiększenie planu wydatków w rozdziale 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii o kwotę 131.500 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne oraz dodatki mieszkaniowe i wiejskie.
- 9) wniosku Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego o zabezpieczenie w budżecie Powiatu kwoty 61.000 zł. z przeznaczeniem na:
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej Nr 2111Z w m. Nowogródek Pomorski – kwota 14.000 zł.. Zadanie realizowane wspólnie z Gminą Nowogródek Pomorski. Gmina zadeklarowała 10.000 zł. Całkowity koszt budowy chodnika na odcinku 100 m szacuje się na około 24.000 zł.
 - zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2111Z w m. Moczkowo – kwota 11.000 zł. Zadanie realizowane wspólnie z Gminą Barlinek. Przedłużenie o ok. 56 m budowy chodnika aby zakończyć etap na drodze wewnętrznej.
 - wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg powiatowych –kwota 36.000 zł. (wykonanie pomiaru ruchu drogowego na przejazdach kolejowych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju, wykonanie i dostawa znaków drogowych, wynajem sprzętu w tym transportu i załadunku materiałów sypkich).
- 10) Zmniejsza się plan wydatków w rozdziale 75801 o kwotę 370.706 zł.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .../.../2016
Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia 2016
roku

Zmiana planu dochodów budżetu Powiatu Myśliborskiego na 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
750			Administracja publiczna	35 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	35 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
852			Pomoc społeczna	282 071,43
	85201		Płacówki opiekuńczo-wychowawcze	165 717,43
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	165 717,43
	85202		Domy pomocy społecznej	116 354,00
		0830	Wpływy z usług	116 354,00
Razem:				317 071,43

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2016
Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia 2016
roku

Zmiana planu wydatków budżetu Powiatu Myśliborskiego na 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	61 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	61 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	35 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
750			Administracja publiczna	6 983,84
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	6 983,84
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 983,84
758			Różne rozliczenia	- 370 706,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	- 370 706,00
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	- 370 706,00
801			Oświata i wychowanie	104 096,55
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	3 850,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 850,00
	80110		Gimnazja	- 37 966,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- 6 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 2 972,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	- 3 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- 3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- 15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	- 2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	- 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 5 794,29
	80111		Gimnazja specjalne	34 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 100,00
	80120		Licea ogólnokształcące	- 2 309,41
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 2 309,41
	80130		Szkoły zawodowe	106 422,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- 5 912,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 19 003,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	- 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- 5 000,00
		4260	Zakup energii	67 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 756,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 3 618,48
852			Pomoc społeczna	282 071,43
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	165 717,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 111,43

	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 106,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	85202	Domy pomocy społecznej	116 354,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	116 354,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	- 342,76
	85333	Powiatowe urzędy pracy	- 342,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 342,76
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	198 968,37
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	- 45,58
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 45,58
	85411	Domy wczasów dziecięcych	- 454,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 454,90
	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	199 468,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 968,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
Razem:			317 071,43

UCHWAŁA NR .../.../2016
RADY POWIATU W MYŚLIBORZU
z dnia 2016 roku

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

Na podstawie art. 229 oraz art. 231 ust.1 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 uchwała, 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 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

radca prawny
Sebastian Leś

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 Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego o zwiększenie wartości przedsięwzięcia pn. "Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych" w 2016 roku o kwotę 35.000 zł. w związku z wystąpieniem robót dodatkowych i z uwagi na sposób rozliczenia inwestycji oparty o obmiar powykonawczy.
- 2) Wniosku Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego o wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego przedsięwzięcia o nazwie „Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Myśliborzu”. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.507.165 zł. z tego limit wydatków w 2016 roku to kwota 95.165 zł., w 2017 roku to kwota 1.412.000 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego; Oś priorytetowa II; Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej.

Przygotowała: Małgorzata Popławska – Skarbnik Powiatu

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
radca prawny
Sebastian Leś

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr .../.../2016

Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia

2016 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa budżetu Powiatu Myśliborskiego na lata 2016-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		w tym:									
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje								
													Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x
Lp	1																			
Formuła	[1.1]+[1.2]																			
2016	69 662 878,08	69 096 528,08	9 444 445,00	250 000,00	4 410 130,00	0,00	32 431 857,00	14 405 921,97	566 350,00	100,00	566 250,00									
2017	67 506 990,01	67 099 740,01	9 579 523,00	254 576,00	3 881 749,00	0,00	31 158 635,00	14 107 262,00	407 250,00	200 000,00	207 250,00									
2018	72 354 572,99	68 298 750,98	9 823 082,00	261 049,00	2 585 864,00	0,00	31 950 843,00	13 900 514,00	4 055 822,01	0,00	4 055 822,01									
2019	72 733 892,99	67 734 098,00	10 072 834,00	267 686,00	2 651 610,00	0,00	32 763 193,00	13 882 239,00	4 999 794,99	0,00	4 999 794,99									
2020	69 353 694,00	69 353 694,00	10 328 936,00	274 492,00	2 719 027,00	0,00	33 596 197,00	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	319 118,00	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. 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:									
			w tym:									
			Wydanki bieżące [*]	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanych w ramach ekwiwalentów leczniczych, w wysokości, jakiej nie podlega sfinansowaniu dołącza z budżetu państwa ⁴⁾	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		Wydanki majątkowe ^x
										2.1.1	2.1.1.1	
2016	68 641 271,14	65 118 066,73	0,00	0,00	0,00	1 205 149,00	1 205 149,00	0,00	0,00	0,00	3 523 204,41	
2017	67 199 573,34	61 814 877,00	0,00	0,00	55 275,96	1 150 381,00	1 150 381,00	0,00	0,00	0,00	5 384 696,34	
2018	70 954 572,99	62 784 848,00	0,00	0,00	55 275,96	1 130 188,00	1 130 188,00	0,00	0,00	0,00	8 169 724,99	
2019	70 833 892,99	64 833 892,99	0,00	0,00	x	1 000 670,00	1 000 670,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	
2020	67 153 694,00	64 884 442,00	0,00	0,00	x	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00	2 269 252,00	
2021	68 717 011,00	66 504 472,00	0,00	0,00	x	983 880,00	983 880,00	0,00	0,00	0,00	2 212 539,00	
2022	70 045 160,00	68 060 872,00	0,00	0,00	x	866 445,00	866 445,00	0,00	0,00	0,00	1 984 288,00	
2023	72 379 283,00	69 651 433,00	0,00	0,00	x	734 690,00	734 690,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	1 923 414,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]									
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
2017	307 416,67	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
2019	1 900 000,00	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
2021	2 400 000,00	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
2023	2 400 000,00	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
2025	3 500 000,00	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
2027	4 400 000,00	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 x budżetu *	z tego:						inne rozchody niezwiązane ze spiętą długu
		5.1	w tym:			z tego:		
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
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	3 978 481,35	5 364 273,56
2017	28 445 479,85	207 400,12	5 284 863,01	5 284 863,01
2018	27 001 351,89	152 124,16	5 513 902,98	5 513 902,98
2019	25 057 223,93	96 848,20	2 900 205,01	2 900 205,01
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 dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Kwota zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o pomniejszonych o wydatki budżet, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu planu 3 kwartału roku poprzedzającego (wzrosty prognozy w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)			
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) + (2.1.3.2)}{(1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)}$	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}$	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}$	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}$	9.6	9.6	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2016	5,19%	5,19%	0,00	5,71%	2,49%	2,49%	3,90%	3,90%	3,90%	NIE	NIE
2017	2,16%	2,16%	0,00	8,21%	3,07%	3,07%	4,48%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2018	3,50%	3,50%	0,00	7,70%	5,48%	5,48%	6,88%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2019	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	7,21%	7,21%	7,21%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2020	4,61%	4,61%	0,00	6,44%	6,63%	6,63%	6,63%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2021	4,76%	4,76%	0,00	6,49%	6,04%	6,04%	6,04%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2022	5,14%	5,14%	0,00	6,67%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2023	4,19%	4,19%	0,00	6,86%	6,53%	6,53%	6,53%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2024	4,95%	4,95%	0,00	7,04%	6,67%	6,67%	6,67%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2025	5,02%	5,02%	0,00	7,23%	6,86%	6,86%	6,86%	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2026	5,31%	5,31%	0,00	7,43%	7,04%	7,04%	7,04%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2027	5,44%	5,44%	0,00	7,65%	7,23%	7,23%	7,23%	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. Identyfikacyjne 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 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne 12) kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	1 021 606,94	1 021 606,94		37 957 179,25	5 706 719,57	1 852 941,48	682 776,48	1 170 165,00	1 020 000,00	2 103 204,41	400 000,00
2017	307 416,67	307 416,67		35 411 600,00	4 989 578,00	6 303 308,33	1 036 152,37	5 267 155,96	4 323 447,00	1 061 249,34	0,00
2018	1 400 000,00	1 400 000,00		35 747 968,00	5 115 565,00	7 763 069,44	416 778,40	7 346 291,04	7 346 291,04	823 433,95	0,00
2019	1 900 000,00	1 900 000,00		36 616 226,99	5 244 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	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		39 852 054,00	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 (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											
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Docho- dy 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Docho- dy 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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	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	12.3	12.3.1	12.3.2
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												
2016	39 223,78	39 223,78	0,00	0,00	0,00	0,00	115 625,28	115 625,28	0,00			
2017	360 000,00	360 000,00	0,00	207 250,00	0,00	0,00	400 000,00	360 000,00	0,00			
2018	360 000,00	360 000,00	0,00	4 055 822,01	3 118 182,01	0,00	400 000,00	360 000,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	4 999 794,99	4 999 794,99	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			

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	12.4	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	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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⁾	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych 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:
		Wydatki majątkowe na 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					w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1			12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formula															
2016	115 165,00	80 890,00	0,00	34 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 905 708,96	3 118 182,01	0,00	827 526,95	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	4 999 794,99	0,00	1 386 496,05	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

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszególnienie	Wydatki dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym z. ach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powiększonych o dotacje celowe 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.)	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6
2016	0,00	0,00	262 676,08	0,00	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	207 400,12	0,00	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	152 124,16	0,00	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	96 848,20	0,00	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	41 572,24	0,00	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 572,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
	Splaty 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		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
2016	2 407 419,15	209 607,81	125 451,34	81 333,38	44 127,96	0,00	-81 334,90	
2017	307 416,67	165 479,85	44 127,96	0,00	44 127,96	0,00	0,00	
2018	1 400 000,00	121 351,89	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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy 17)		
	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	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2016		-2,70%	-1,29%
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 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

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

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.

1. 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 Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego o zwiększenie wartości przedsięwzięcia pn. "Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych" w 2016 roku o kwotę 35.000 zł. w związku z wystąpieniem robót dodatkowych i z uwagi na sposób rozliczenia inwestycji oparty o obmiar powykonawczy.

2) Wniosku Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego o wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego przedsięwzięcia o nazwie „Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Myśliborzu”. Łączne nakłady finansowe to kwota 1.507.165 zł. z tego limit wydatków w 2016 roku to kwota 95.165 zł., w 2017 roku to kwota 1.412.000 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego; Oś priorytetowa II; Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr .../.../2016

kwoty w
zł

Rady Powiatu w Mysłiborzu
z dnia 2016 roku

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)				23 073 496,91	1 852 941,48	6 303 308,33	7 763 069,44	0,00	15 919 319,25
1.a	- wydatki bieżące				2 706 331,91	682 776,48	1 036 152,37	416 778,40	0,00	2 135 707,25
1.b	- wydatki majątkowe				20 367 165,00	1 170 165,00	5 267 155,96	7 346 291,04	0,00	13 783 612,00
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:				11 374 168,51	230 790,28	4 374 710,13	6 763 069,44	0,00	11 368 569,85
1.1.1	- wydatki bieżące				1 007 003,51	115 625,28	469 001,17	416 778,40	0,00	1 001 404,85
1.1.1.1	Praktyka i kwalifikacje gwarancją pracy w zawodzie	Starostwo Powiatowe-jednostka	2017	2018	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00
1.1.1.2	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				10 367 165,00	115 165,00	3 905 708,96	6 346 291,04	0,00	10 367 165,00
1.1.2.1	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1575Z w m. Mostkowo	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	Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Mysłiborzu	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2017	1 507 165,00	95 165,00	1 412 000,00	0,00	0,00	1 507 165,00

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						
1.1.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2111Z w m. Nowogrodek Pomorski	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2017	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2113Z z ujęciem w m. Nowogrodek 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
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	1 622 151,20	1 928 598,20	1 000 000,00	0,00	4 550 749,40
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	1 055 000,00	1 361 447,00	1 000 000,00	0,00	3 416 447,00
1.3.2.1	Adaptacja budynku bylej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych	Starostwo Powiatowe-jednostka	2009	2018	10 000 000,00	1 055 000,00	1 361 447,00	1 000 000,00	0,00	3 416 447,00