

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

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2017-2027

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870, ze zm.) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale Nr XXVII/173/2016 Rady Powiatu w Myśliborzu z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2017-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) po §3a wprowadza się §3b i §3c w brzmieniu:
„§3b Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.”,
„§3c Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §3b.”.

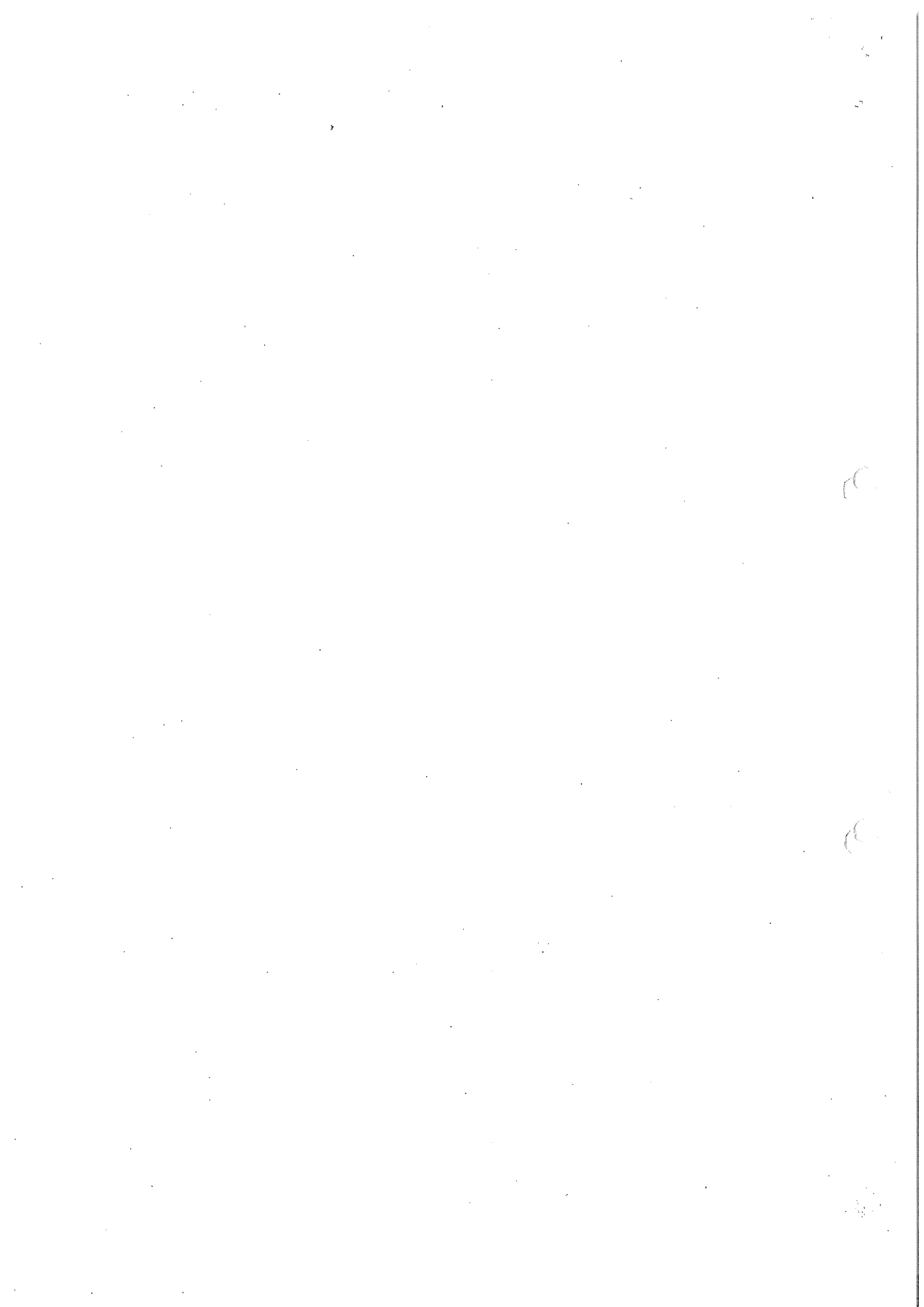
§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Myśliborzu.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Elżbieta Ligenza

POWIAT MYŚLIBORZ
RADA POWIATU
mgr Elżbieta Ligenza
11-20-11-2018



UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2017-2027 dokonuje się w związku z planowaną realizacją inwestycji:

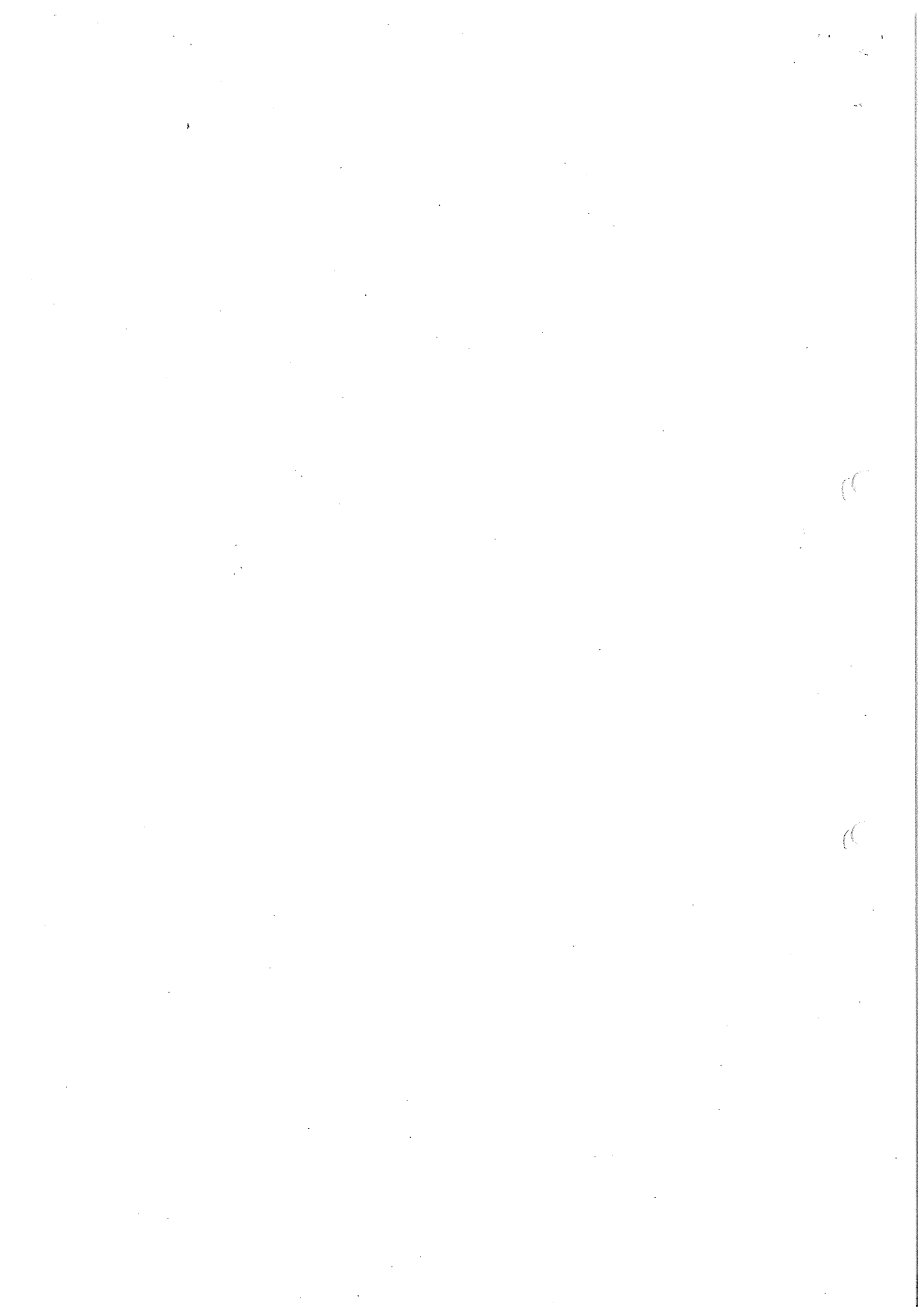
- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 2111Z w ciągu ulicy Barlineckiej w m. Nowogródek Pomorski. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00068-6551-UM1600162/16 z dnia 30.05.2016 roku pomiędzy Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, a Powiatem Myśliborskim na kwotę 305.424 zł tj. 63,63% wartości inwestycji.
Termin realizacji inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie rok 2017. Łączna wartość inwestycji 480.000 zł. z tego: PROW – 305.424 zł, Gmina Nowogródek Pomorski – 91.000 zł., Powiat – 83.576 zł.
- 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 2113Z w ujęciem m. Nowogródek Pomorski i Sumiak wraz z towarzyszącą infrastrukturą drogową na dł. 2,1 km. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00067-65151-UM1600161/16 z dnia 30.05.2016 roku pomiędzy Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, a Powiatem Myśliborskim na kwotę 1.469.835 zł tj. 63,63% wartości inwestycji.
Termin realizacji inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie rok 2017-2018. Łączna wartość inwestycji 2.310.000 zł. z tego: PROW – 1.469.853 zł, Gmina Nowogródek Pomorski – 600.140 zł., Powiat – 240.007 zł. Nakłady finansowe w 2017 roku na realizację inwestycji będą wynosiły 463.709 zł., w 2018 roku 1.846.291 zł.
- 3) Modernizacja drogi powiatowej nr 1575Z w m. Mostkowo. Porozumienie partnerskie pomiędzy Powiatem Märkich-Oderland a Powiatem Myśliborskim o współpracy w zakresie realizacji projektu w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia - Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska. Tytuł projektu: Stworzenie połączeń komunikacyjnych pomiędzy drogami federalnymi i krajowymi na podstawie planu rozwoju infrastruktury drogowej i porozumienia o współpracy powiatów Märkisch-Oderland, Myśliborskiego i Gorzowskiego w Euroregionie POMERANIA. Termin realizacji inwestycji rok 2017 zgodnie ze złożonym wnioskiem Interreg (85%). Łączna wartość inwestycji 1.558.000 zł. z tego: INTERREG – 1.317.500 zł, Gmina Barlinek – 116.250 zł., Powiat – 124.250 zł.
- 4) Modernizacja dróg powiatowych nr 2130Z i 2146Z w m. Różańsko. Porozumienie partnerskie pomiędzy Powiatem Märkich-Oderland a Powiatem Myśliborskim o współpracy w zakresie realizacji projektu w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia - Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska. Tytuł projektu: Stworzenie połączeń komunikacyjnych pomiędzy drogami federalnymi i krajowymi na podstawie planu rozwoju infrastruktury drogowej i porozumienia o współpracy powiatów Märkisch-Oderland, Myśliborskiego i Gorzowskiego w Euroregionie POMERANIA. Termin realizacji inwestycji rok 2018 zgodnie ze złożonym wnioskiem Interreg (85%). Łączna wartość inwestycji 4.512.000 zł. z tego: INTERREG – 3.825.000 zł, Gmina Dębno – 337.500 zł., Powiat – 349.500 zł.
- 5) Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Myśliborzu. Wniosek Powiatu Myśliborskiego o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Oś priorytetowa II Gospodarka niskoemisyjna Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Numer konkursu: RPZP.02.05.00-IP.01-32-KO1/16 złożony 30.11.2016 roku. Termin realizacji inwestycji rok 2017 zgodnie ze złożonym wnioskiem. Łączna wartość inwestycji 1.507.165 zł. z tego: RPO – 1.200.200 zł, Powiat – 306.965 zł.
- 6) Przebudowa budynku Starostwa Powiatowego w Myśliborzu ul. Północna 15 - 3 PIĘTRA
Termin realizacji inwestycji w części zadania rok 2017/2018. Łączna wartość zadania w latach 2017 i 2018 2.685.548 zł. z czego w 2017 roku 2.535.548 zł., w 2018 roku 150.000 zł.



- 7) W związku z ubieganiem się o dofinansowanie i złożonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn.: „**Praktyka i kwalifikacje gwarancją pracy w zawodzie**”, planowanym do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa VIII- Edukacja, działanie 8.9- Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego w ramach Kontraktów Samorządowych Lider Pojezierzy, zachodzi konieczność dokonania zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego. Po dokonaniu analizy planowanych wydatków na 2017 i 2018 r. uznano, że wartość wydatków, którą planuje się wydać w ramach projektu w 2017 r. będzie wyższa i będzie stanowić kwotę: 464.923,00 zł, natomiast wartość wydatków, która zostanie poniesiona w 2018 r. będzie niższa od wstępnie zakładanej i wyniesie: 335.077,00zł. Całkowita wartość projektu nie ulegnie zmianie i wynosi 800.000 zł.

Przygotowała: Skarbnik Powiatu – Małgorzata Popławska





Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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

Rady Powiatu w Myśliborzu
roku Wieloletnia Prognoza Finansowa budżetu Powiatu
Myśliborskiego na lata 2017-2027

z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		1.1	1.1.1			1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			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					
Lp	1												
Formula	[1.1]H[1.2]												
2017	71 651 879,42	71 436 629,42	10 706 834,00	250 000,00	5 738 306,00	0,00	31 080 644,00	17 198 520,42	215 250,00	0,00	215 250,00		
2018	76 688 231,89	72 632 409,88	11 032 322,00	259 500,00	5 919 198,98	0,00	31 198 750,00	17 563 859,90	4 055 822,01	0,00	4 055 822,01		
2019	78 004 774,99	73 004 980,00	11 376 530,00	269 620,00	6 097 229,00	0,00	31 320 425,00	17 074 642,00	4 999 794,99	0,00	4 999 794,99		
2020	74 945 392,00	74 945 392,00	11 731 478,00	280 135,00	6 287 463,00	0,00	31 442 575,00	18 122 971,00	0,00	0,00	0,00		
2021	76 351 487,00	76 351 487,00	12 078 730,00	290 500,00	6 473 572,00	0,00	31 558 913,00	18 659 411,00	0,00	0,00	0,00		
2022	77 757 216,00	77 757 216,00	12 426 597,00	300 958,00	6 660 011,00	0,00	31 672 525,00	19 196 802,00	0,00	0,00	0,00		
2023	79 080 358,00	79 080 358,00	12 754 659,00	310 890,00	6 835 835,00	0,00	31 777 044,00	19 703 598,00	0,00	0,00	0,00		
2024	80 394 998,00	80 394 998,00	13 081 178,00	320 838,00	7 010 832,00	0,00	31 878 731,00	20 208 010,00	0,00	0,00	0,00		
2025	81 518 995,00	81 518 995,00	13 405 591,00	330 784,00	7 184 701,00	0,00	31 977 555,00	20 529 149,00	0,00	0,00	0,00		
2026	82 990 248,00	82 990 248,00	13 727 325,00	340 708,00	7 357 134,00	0,00	32 073 488,00	21 206 189,00	0,00	0,00	0,00		
2027	84 266 507,00	84 266 507,00	14 045 799,00	350 589,00	7 527 820,00	0,00	32 166 501,00	21 688 173,00	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 majątkowe
		2.1	w tym:			2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.1.2	
			Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego opiekcy zaopiekowania przeliczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ²	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		
2	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					
Lp		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			
Formuła	[2.1] + [2.2]											2.2
2017	74 494 460,42	67 634 203,42	0,00	0,00	55 275,96	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 860 257,00
2018	75 288 231,89	67 118 506,90	0,00	0,00	55 275,96	1 130 188,00	1 130 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 169 724,99
2019	75 304 774,99	68 964 774,99	0,00	0,00	X	1 000 670,00	1 000 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00
2020	72 745 392,00	70 255 890,00	0,00	0,00	X	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489 502,00
2021	73 951 487,00	71 738 948,00	0,00	0,00	X	983 880,00	983 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 539,00
2022	74 877 216,00	72 892 928,00	0,00	0,00	X	866 445,00	866 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 288,00
2023	76 680 358,00	73 952 508,00	0,00	0,00	X	734 690,00	734 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 850,00
2024	77 194 998,00	74 993 744,00	0,00	0,00	X	596 125,00	596 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 254,00
2025	78 818 995,00	76 632 302,00	0,00	0,00	X	448 626,00	448 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 693,00
2026	78 990 248,00	77 468 963,00	0,00	0,00	X	283 125,00	283 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 285,00
2027	79 866 507,00	78 333 774,00	0,00	0,00	X	97 375,00	97 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 733,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
2017	-2 842 581,00	3 150 000,00	0,00	0,00	3 150 000,00	2 842 581,00	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	2 700 000,00	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	2 700 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				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 x	
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]				
2017	307 419,00	307 419,00	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	2 700 000,00	2 700 000,00	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	2 700 000,00	2 700 000,00	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 pochodowych.

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 zrównoważenia 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]
2017	28 445 479,85	207 400,12	3 802 426,00	6 952 426,00
2018	27 001 351,89	152 124,16	5 513 902,98	5 513 902,98
2019	24 257 223,93	96 848,20	4 040 205,01	4 040 205,01
2020	22 013 095,97	41 572,24	4 689 502,00	4 689 502,00
2021	19 580 000,00	0,00	4 612 539,00	4 612 539,00
2022	16 700 000,00	0,00	4 864 288,00	4 864 288,00
2023	14 300 000,00	0,00	5 127 850,00	5 127 850,00
2024	11 100 000,00	0,00	5 401 254,00	5 401 254,00
2025	8 400 000,00	0,00	4 886 693,00	4 886 693,00
2026	4 400 000,00	0,00	5 521 285,00	5 521 285,00
2027	0,00	0,00	5 932 733,00	5 932 733,00

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													
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego, przytoczonych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy			
		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.3) + (2.1.1.4) + (2.1.1.5) + (2.1.1.6) + (2.1.1.7) + (2.1.1.8) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21)}{(5.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6] – [9.4]		
2017		1,96%	1,96%	0,00	1,96%	5,38%	4,06%	9,6	9,61	9,7	9,71	TAK	TAK
2018		3,30%	3,30%	0,00	3,30%	7,26%	5,52%	5,52%	5,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019		4,74%	4,74%	0,00	4,74%	5,18%	5,70%	5,70%	5,70%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020		4,26%	4,26%	0,00	4,26%	6,26%	5,94%	5,94%	5,94%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021		4,43%	4,43%	0,00	4,43%	6,04%	6,23%	6,23%	6,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022		4,82%	4,82%	0,00	4,82%	6,26%	5,83%	5,83%	5,83%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023		3,96%	3,96%	0,00	3,96%	6,48%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024		4,72%	4,72%	0,00	4,72%	6,72%	6,26%	6,26%	6,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025		3,86%	3,86%	0,00	3,86%	5,99%	6,49%	6,49%	6,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026		5,16%	5,16%	0,00	5,16%	6,65%	6,40%	6,40%	6,40%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027		5,34%	5,34%	0,00	5,34%	7,04%	6,45%	6,45%	6,45%	TAK	TAK	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 składowe i należności	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⁾ kontrybuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
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]					
2017	0,00	0,00	37 827 667,00	4 906 364,24	8 235 057,27	1 793 800,27	6 441 257,00	4 323 447,00	2 336 810,00	0,00
2018	1 400 000,00	1 400 000,00	37 840 939,00	4 977 016,00	7 369 102,30	872 811,30	6 496 291,00	7 346 291,04	823 433,95	0,00
2019	2 700 000,00	2 700 000,00	39 215 740,00	5 364 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00	0,00
2020	2 200 000,00	2 200 000,00	39 796 055,00	5 165 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489 502,00	0,00
2021	2 400 000,00	2 400 000,00	40 591 976,00	5 269 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 539,00	0,00
2022	2 880 000,00	2 880 000,00	41 403 816,00	5 374 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 288,00	0,00
2023	2 400 000,00	2 400 000,00	41 888 490,00	5 482 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 850,00	0,00
2024	3 200 000,00	3 200 000,00	42 375 058,00	5 591 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 254,00	0,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	42 938 061,00	5 703 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 693,00	0,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	43 516 822,00	5 817 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 285,00	0,00
2027	4 400 000,00	4 400 000,00	44 213 158,00	5 933 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 733,00	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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (*)	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 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	finansowanie 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	
2017	1 101 304,10	1 101 304,10	0,00	207 250,00	0,00	0,00	1 192 360,27	949 957,07	0,00	0,00
2018	832 811,30	832 811,30	0,00	4 055 822,01	3 118 182,01	600 482,01	872 811,30	872 811,30	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	4 999 794,99	4 999 794,99	1 174 794,99	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	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
Formuła										

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych zawartych 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					
Formuła																
2017	3 905 709,00	3 118 182,01	943 709,00	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	0,00
2018	6 346 291,04	4 999 794,99	1 846 291,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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.

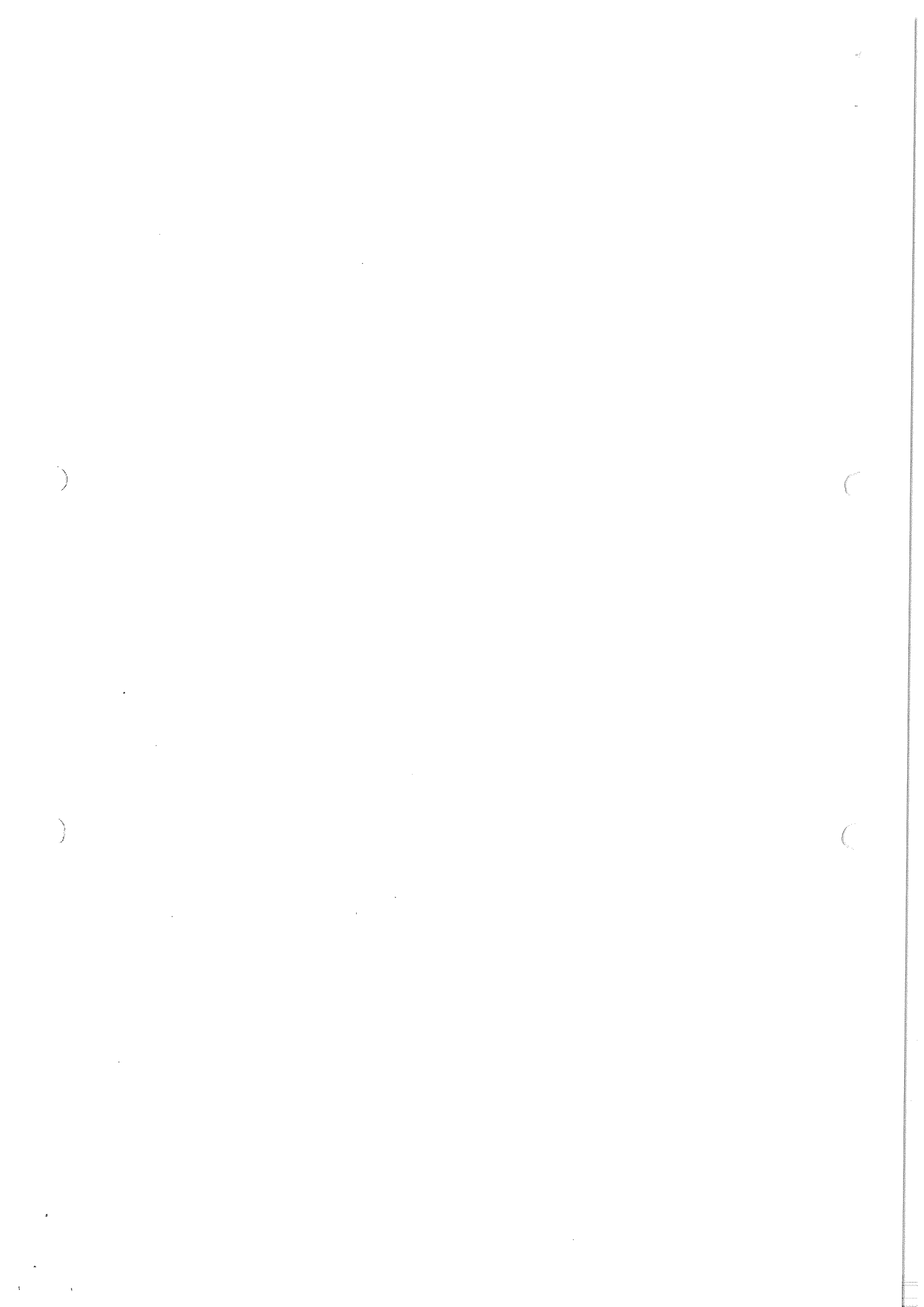
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym świadczeniu	
										w tym:	12.8.1
Formuła											
2017	0,00	0,00	207 400,12	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	152 124,16	0,00	0,00	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	55 275,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 572,24	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wykręcające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	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	14.4
Formuła							
2017	307 419,00	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	2 700 000,00	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	2 700 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadziąć 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 zadziąć 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 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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Załącznik Nr 2
Do Uchwały Nr .../.../...
Rady Powiatu w Myśliborzu
Z dnia roku

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2017-2027.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Myśliborskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Myśliborski za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Myśliborskiego została przygotowana na lata 2017-2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Myśliborskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Myśliborskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości

właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,90%	4,00%	3,90%	3,80%	3,70%	3,50%	3,30%
Inflacja	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027			
PKB	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Myśliborski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Myśliborski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	80,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	80,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	0,00%
Subwencja ogólna	0,00%	10,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	80,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2027 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu

o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Myśliborski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim zadania wskazane przez Radę Powiatu ujęte w Załączniku Nr 3 do uchwały w wykazie przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Myśliborskiego:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 2111Z w ciągu ulicy Barlineckiej w m. Nowogródek Pomorski. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00068-6551-UM1600162/16 z dnia 30.05.2016 roku pomiędzy Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, a Powiatem Myśliborskim na kwotę 305.424 zł tj. 63,63% wartości inwestycji. Termin realizacji inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie rok 2017. Łączna wartość inwestycji 480.000 zł. z tego: PROW – 305.424 zł, Gmina Nowogródek Pomorski – 91.000 zł., Powiat – 83.576 zł.
- 2) Przebudowa drogi powiatowej nr 2113Z w ujęciu m. Nowogródek Pomorski i Sumiak wraz z towarzyszącą infrastrukturą drogową na dł. 2,1 km. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00067-65151-UM1600161/16 z dnia 30.05.2016 roku pomiędzy Samorządem Województwa Zachodniopomorskiego, a Powiatem Myśliborskim na kwotę 1.469.835 zł tj. 63,63% wartości inwestycji.

Termin realizacji inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie rok 2017-2018. Łączna wartość inwestycji 2.310.000 zł. z tego: PROW – 1.469.853 zł, Gmina Nowogródek Pomorski – 600.140 zł., Powiat – 240.007 zł. Nakłady finansowe w 2017 roku na realizację inwestycji będą wynosiły 463.709 zł., w 2018 roku 1.846.291 zł.

- 3) Modernizacja drogi powiatowej nr 1575Z w m. Mostkowo. Porozumienie partnerskie pomiędzy Powiatem Märkich-Oderland a Powiatem Myśliborskim o współpracy w zakresie realizacji projektu w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia - Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska. Tytuł projektu: Stworzenie połączeń komunikacyjnych pomiędzy drogami federalnymi i krajowymi na podstawie planu rozwoju infrastruktury drogowej i porozumienia o współpracy powiatów Märkisch-Oderland, Myśliborskiego i Gorzowskiego w Euroregionie POMERANIA. Termin realizacji inwestycji rok 2017 zgodnie ze złożonym wnioskiem Interreg (85%). Łączna wartość inwestycji 1.558.000 zł. z tego: INTERREG – 1.317.500 zł, Gmina Barlinek – 116.250 zł., Powiat – 124.250 zł. -
- 4) Modernizacja dróg powiatowych nr 2130Z i 2146Z w m. Różańsko. Porozumienie partnerskie pomiędzy Powiatem Märkich-Oderland a Powiatem Myśliborskim o współpracy w zakresie realizacji projektu w ramach Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia - Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska. Tytuł projektu: Stworzenie połączeń komunikacyjnych pomiędzy drogami federalnymi i krajowymi na podstawie planu rozwoju infrastruktury drogowej i porozumienia o współpracy powiatów Märkisch-Oderland, Myśliborskiego i Gorzowskiego w Euroregionie POMERANIA. Termin realizacji inwestycji rok 2018 zgodnie ze złożonym wnioskiem Interreg (85%). Łączna wartość inwestycji 4.512.000 zł. z tego: INTERREG – 3.825.000 zł, Gmina Dębno – 337.500 zł., Powiat – 349.500 zł.
- 5) Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Myśliborzu. Wniosek Powiatu Myśliborskiego o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 Oś priorytetowa II Gospodarka niskoemisyjna Działanie 2.5 Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Numer konkursu: RPZP.02.05.00-IP.01-32-KO1/16 złożony 30.11.2016 roku. Termin realizacji inwestycji rok 2017 zgodnie ze złożonym wnioskiem. Łączna wartość inwestycji 1.507.165 zł. z tego: RPO – 1.200.200 zł, Powiat – 306.965 zł.
- 6) Przebudowa budynku Starostwa Powiatowego w Myśliborzu ul. Północna 15 - 3 PIĘTRA Termin realizacji inwestycji w części zadania rok 2017/2018. Łączna wartość zadania w latach 2017 i 2018 2.685.548 zł. z czego w 2017 roku 2.535.548 zł. , w 2018 roku 150.000 zł.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Myśliborski

	2017	2018	2019	2020
Dochody	70 993 443,32	76 167 275,99	78 004 774,99	74 945 392,00
Wydatki	73 436 024,32	74 767 275,99	75 304 774,99	72 745 392,00
Wynik budżetu	-2 442 581,00	1 400 000,00	2 700 000,00	2 200 000,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	76 351 487,00	77 757 216,00	79 080 358,00	80 394 998,00
Wydatki	73 951 487,00	74 877 216,00	76 680 358,00	77 194 998,00
Wynik budżetu	2 400 000,00	2 880 000,00	2 400 000,00	3 200 000,00
	2025	2026	2027	
Dochody	81 518 995,00	82 990 248,00	84 266 507,00	
Wydatki	78 818 995,00	78 990 248,00	79 866 507,00	
Wynik budżetu	2 700 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2017 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 28 797 024,48 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2027.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

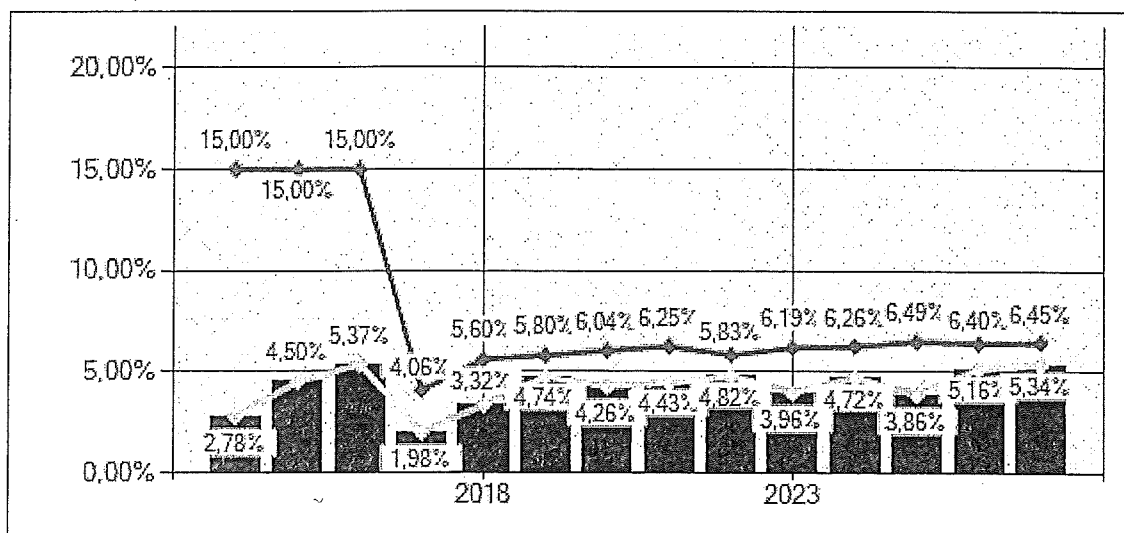
Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	1,98%	3,32%	4,74%	4,26%	4,43%	4,82%	3,96%

)							
Maksymalna obsługa zadłużenia	4,06%	5,60%	5,80%	6,04%	6,25%	5,83%	6,19%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026	2027			
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	4,72%	3,86%	5,16%	5,34%			
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,26%	6,49%	6,40%	6,45%			
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak			

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.





Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w
zł

Rady Powiatu w Mysłiborzu
z dnia roku

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Mysłiborskiego

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 752 888,91	8 235 057,27	7 369 102,30	0,00	0,00	15 604 159,57
1.a	- wydatki bieżące				3 885 723,91	1 793 800,27	872 811,30	0,00	0,00	2 666 611,57
1.b	- wydatki majątkowe				20 867 165,00	6 441 257,00	6 496 291,00	0,00	0,00	12 937 548,00
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:				12 553 560,51	5 098 069,27	7 219 102,30	0,00	0,00	12 317 171,57
1.1.1	- wydatki bieżące				2 186 395,51	1 192 360,27	872 811,30	0,00	0,00	2 065 171,57
1.1.1.1	Praktyka i kwalifikacje gwarancją pracy w zawodzie -	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 Szosowa	2017	2018	800 000,00	464 923,00	335 077,00	0,00	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	69 001,17	16 778,40	0,00	0,00	85 779,57
1.1.1.3	Projekt "Rodzina jest najważniejsza"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2016	2018	1 179 392,00	658 436,10	520 955,90	0,00	0,00	1 179 392,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 367 165,00	3 905 709,00	6 346 291,00	0,00	0,00	10 252 000,00
1.1.2.1	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1575Z w m. Mostkowo	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2017	1 558 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna obiektu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Mysłiborzu -	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2017	1 507 165,00	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	1 412 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2111Z w m. Nowogórzek Pomorski	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2017	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2113Z z ujęciem w m. Nowogórzek Pomorski i Sumiak wraz z infr.drogową	Starostwo Powiatowe-jednostka	2017	2018	2 310 000,00	463 709,00	1 846 291,00	0,00	0,00	2 310 000,00
1.1.2.5	Modernizacja dróg powiatowych Nr 2130Z, 12146Z w m. Różańsko	Starostwo Powiatowe-jednostka	2016	2018	4 512 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
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				12 199 328,40	3 136 988,00	150 000,00	0,00	0,00	3 286 988,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 699 328,40	601 440,00	0,00	0,00	0,00	601 440,00
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	601 440,00	0,00	0,00	0,00	601 440,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 500 000,00	2 535 548,00	150 000,00	0,00	0,00	2 685 548,00
1.3.2.1	Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych	Starostwo Powiatowe-jednostka	2009	2018	10 500 000,00	2 535 548,00	150 000,00	0,00	0,00	2 685 548,00