

**UCHWAŁA NRXLIII/286/2021
RADY POWIATU MYŚLIBORSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2022-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Myśliborskiego na lata 2022-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Myśliborskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Myśliborskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Myśliborskiego do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Myśliborskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Myśliborskiego.

§5. Traci moc Uchwała Nr XXIX/213/2020 Rady Powiatu w Myśliborzu z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2021-2033 z późn. zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Powiatu



Robert Dudek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostk. samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej)

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XLIII/286/2021 Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Powiatu Myśliborskiego na lata 2022-2033

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:							w tym:		
			z tego:							Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym: z podatku od nieruchomości			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	98 422 499,37	93 051 024,50	12 500 000,00	500 000,00	42 561 907,00	20 334 849,64	17 154 267,86	0,00	5 371 474,87	0,00	5 371 474,87	0,00
2023	103 417 460,64	98 123 913,00	13 362 500,00	518 500,00	44 216 698,00	21 387 239,00	18 638 976,00	0,00	5 293 547,64	0,00	5 293 547,64	0,00
2024	100 271 200,00	100 271 200,00	13 416 188,00	536 648,00	45 681 482,00	22 225 292,00	18 411 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	103 366 693,00	103 366 693,00	13 885 755,00	555 431,00	47 280 334,00	22 589 177,00	19 055 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	106 984 527,00	106 984 527,00	14 371 756,00	574 871,00	48 935 146,00	23 379 798,00	19 722 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	110 622 002,00	110 622 002,00	14 860 395,00	594 417,00	50 598 941,00	24 174 711,00	20 393 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	114 272 528,00	114 272 528,00	15 350 789,00	614 033,00	52 268 705,00	24 972 476,00	21 066 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	117 814 976,00	117 814 976,00	15 826 663,00	633 068,00	53 889 036,00	25 746 623,00	21 719 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	121 231 610,00	121 231 610,00	16 285 635,00	651 427,00	55 451 818,00	26 493 275,00	22 349 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	124 626 096,00	124 626 096,00	16 741 634,00	669 687,00	57 004 469,00	27 235 087,00	22 972 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	127 991 000,00	127 991 000,00	17 193 658,00	687 748,00	58 543 590,00	27 970 434,00	23 595 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	131 318 765,00	131 318 765,00	17 640 693,00	705 629,00	60 065 723,00	28 697 665,00	24 209 055,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	109 325 142,50	93 486 465,46	51 173 855,98	0,00	0,00	960 151,00	0,00	0,00	0,00	15 838 677,04	15 838 677,04	379 034,48	
2023	100 917 460,64	94 009 397,13	51 586 066,13	0,00	0,00	902 471,00	0,00	0,00	0,00	6 908 063,51	6 908 063,51	0,00	
2024	97 171 200,00	97 040 999,00	53 236 004,00	0,00	0,00	786 161,00	0,00	0,00	0,00	130 201,00	130 201,00	0,00	
2025	100 266 693,00	98 629 869,00	54 167 634,00	0,00	0,00	690 571,00	0,00	0,00	0,00	1 636 824,00	1 636 824,00	0,00	
2026	103 484 527,00	100 252 217,00	55 115 588,00	0,00	0,00	598 981,00	0,00	0,00	0,00	3 232 310,00	3 232 310,00	0,00	
2027	106 942 002,00	101 922 167,00	56 080 090,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	5 019 835,00	5 019 835,00	0,00	
2028	112 072 528,00	103 621 618,00	57 061 492,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	8 450 910,00	8 450 910,00	0,00	
2029	115 814 976,00	105 308 956,00	58 060 088,00	0,00	0,00	331 835,00	0,00	0,00	0,00	10 506 020,00	10 506 020,00	0,00	
2030	118 831 610,00	107 084 220,00	59 076 119,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	11 737 390,00	11 737 390,00	0,00	
2031	122 226 095,00	108 912 334,00	60 109 951,00	0,00	0,00	228 865,00	0,00	0,00	0,00	13 313 762,00	13 313 762,00	0,00	
2032	125 691 000,00	110 740 085,00	61 161 875,00	0,00	0,00	154 655,00	0,00	0,00	0,00	14 860 915,00	14 860 915,00	0,00	
2033	130 118 765,00	112 559 515,00	62 232 208,00	0,00	0,00	38 640,00	0,00	0,00	0,00	17 569 250,00	17 569 250,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp													
2022	-10 902 643,13		0,00	12 802 643,13	0,00	0,00	0,00	5 950 898,97	5 950 898,97	0,00	6 851 744,16	4 951 744,16	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 100 000,00	3 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 100 000,00	3 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 680 000,00	3 680 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 400 000,00	2 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	2 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 400 000,00	2 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	5.1	w tym:	
						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	licznica kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	7.1			7.2
		z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	5.2	6						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 480 000,00	0,00	-435 440,96	12 367 202,17				
2023	x	x	x	x	0,00	25 980 000,00	0,00	4 114 515,87	4 114 515,87				
2024	x	x	x	x	0,00	22 880 000,00	0,00	3 230 201,00	3 230 201,00				
2025	x	x	x	x	0,00	19 780 000,00	0,00	4 736 824,00	4 736 824,00				
2026	x	x	x	x	0,00	16 280 000,00	0,00	6 732 310,00	6 732 310,00				
2027	x	x	x	x	0,00	12 600 000,00	0,00	8 699 835,00	8 699 835,00				
2028	x	x	x	x	0,00	10 400 000,00	0,00	10 650 910,00	10 650 910,00				
2029	x	x	x	x	0,00	8 400 000,00	0,00	12 506 020,00	12 506 020,00				
2030	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	14 137 390,00	14 137 390,00				
2031	x	x	x	x	0,00	3 600 000,00	0,00	15 713 762,00	15 713 762,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	17 250 915,00	17 250 915,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 759 250,00	18 759 250,00				

g) Skorygowanie o środki dotyczy okresowego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
	9.1		9.1.1		9.1.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1		9.3.1.1		
	Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2022	2 157 242,00	2 157 242,00	1 951 521,44	5 161 474,87	5 161 474,87	5 048 401,08	2 179 423,80	2 179 423,80	2 179 423,80	1 959 242,78	1 959 242,78	2 179 423,80	2 179 423,80	2 179 423,80	1 959 242,78	1 959 242,78	2 179 423,80	2 179 423,80	1 959 242,78
2023	795 654,50	795 654,50	676 306,33	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	0,00	0,00	0,00
2031	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	0,00	0,00	0,00
2032	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	0,00	0,00	0,00
2033	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					
Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XLIII/286/2021
Rady Powiatu w Myśliborzu
z dnia 29 grudnia 2021 roku

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Powiatu Myśliborskiego

kwoły w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 193 205,76	11 264 454,57	998 761,56	0,00	30 917 697,33	
1.a	- wydatki bieżące				15 706 967,86	4 356 391,06	998 761,56	0,00	10 963 401,26	
1.b	- wydatki majątkowe				35 486 247,90	6 908 063,51	0,00	0,00	19 954 496,07	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				15 330 153,80	1 364 895,50	0,00	0,00	8 948 452,89	
1.1.1	- wydatki bieżące				7 366 266,38	1 364 895,50	0,00	0,00	3 544 319,30	
1.1.1.1	Projekt "Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe-jednostka	2019	2022	743 846,00	141 028,73	0,00	0,00	141 028,73	
1.1.1.2	Projekt pn. "Migracja europejska okiem dziennikarskim"	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Barlinku	2019	2022	115 783,00	30 877,84	0,00	0,00	30 877,84	
1.1.1.3	Projekt pn. "Rodzina jest najważniejsza 2019-2023"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2023	3 598 154,50	904 095,50	0,00	0,00	1 808 191,00	
1.1.1.4	Projekt pn. "Regionalne Pogotowie Kozysowe"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2023	2 395 260,00	921 600,00	0,00	0,00	1 382 400,00	
1.1.1.5	Projekt pn. "Program specjalny: ODKRYJ SIEBIE - pokonaj barierę" II edycja	Powiatowy Urząd Pracy	2021	2022	399 224,88	100 221,73	0,00	0,00	100 221,73	
1.1.1.6	Projekt "Pomorze zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne"	Zespół Szkół im. Noblistów Polskich	2021	2022	30 160,00	16 400,00	0,00	0,00	16 400,00	
1.1.1.7	Projekt "Pomorze zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne"	Zespół Szkół Nr 1 Zachodnia	2021	2022	32 560,00	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00	
1.1.1.8	Projekt "Pomorze zachodnie - Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne"	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Smolnicy	2021	2022	34 880,00	24 720,00	0,00	0,00	24 720,00	
1.1.1.9	Projekt "Pomorze zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne"	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Barlinku	2021	2022	38 400,00	22 480,00	0,00	0,00	22 480,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 941 865,42	0,00	0,00	0,00	5 304 133,59	
1.1.2.1	Projekt "Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe-jednostka	2019	2022	594 193,42	590 083,41	0,00	0,00	590 083,41	
1.1.2.2	"Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej KP PSP w Myśliborzu"	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2019	2022	7 347 682,00	4 714 050,18	0,00	0,00	4 714 050,18	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:				36 863 051,96	11 171 123,81	998 761,56	0,00	22 069 444,44	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				9 318 689,48	3 428 824,84	2 991 495,56	998 761,56	0,00	7 419 081,96
1.3.1.1	Prowadzenie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu socjalizacyjnego dla maksymalnie 14 wychowanków w latach 2021-2023	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2023	2 251 128,32	750 009,96	779 261,00	0,00	0,00	1 529 270,96
1.3.1.2	Przygotowanie posiłków dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Smolnicy w przedziale wiekowym 11-18 lat	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Smolnicy	2021	2023	1 706 400,00	568 800,00	568 800,00	0,00	0,00	1 137 600,00
1.3.1.3	Dzierżawa drukarek wraz z montażem, instalacją i kompleksową obsługą serwisowo-eksploatacyjną	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2023	160 170,00	53 390,00	53 390,00	0,00	0,00	106 780,00
1.3.1.4	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Myśliborskiego	2021	2023	53 091,00	17 697,00	17 697,00	0,00	0,00	35 394,00
1.3.1.5	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Dom Wczasów Dzieciących	2021	2023	5 661,00	1 887,00	1 887,00	0,00	0,00	3 774,00
1.3.1.6	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Zespół Szkół im. Noblistów Polskich	2021	2023	17 742,00	5 914,00	5 914,00	0,00	0,00	11 828,00
1.3.1.7	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Myśliborzu	2021	2023	8 010,00	2 670,00	2 670,00	0,00	0,00	5 340,00
1.3.1.8	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Myśliborzu	2021	2023	3 390,00	1 130,00	1 130,00	0,00	0,00	2 260,00
1.3.1.9	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Barlinku	2021	2023	8 664,00	2 868,00	2 868,00	0,00	0,00	5 776,00
1.3.1.10	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Barlinku	2021	2023	3 120,00	1 040,00	1 040,00	0,00	0,00	2 080,00
1.3.1.11	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie	2021	2023	6 762,00	2 254,00	2 254,00	0,00	0,00	4 508,00
1.3.1.12	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Renicach	2021	2023	11 100,00	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00	7 400,00
1.3.1.13	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Smolnicy	2021	2023	3 987,00	1 329,00	1 329,00	0,00	0,00	2 658,00
1.3.1.14	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Zespół Szkół Nr 1 Zachodnia	2021	2023	20 571,00	6 857,00	6 857,00	0,00	0,00	13 714,00
1.3.1.15	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Dom Pomocy Społecznej	2021	2023	6 594,00	2 178,00	2 178,00	0,00	0,00	4 356,00
1.3.1.16	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Regionalna Placówka Opiekuńczo - Terapeutyczna w Dębnie	2021	2023	6 750,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	4 500,00
1.3.1.17	Obsługa serwisowo-eksploatacyjna drukarek stanowiących wyposażenie jednostek organizacyjnych Powiatu Myśliborskiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2023	12 980,00	4 320,00	4 320,00	0,00	0,00	8 640,00
1.3.1.18	Prowadzenie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu socjalizacyjnego dla maksymalnie 14 wychowanków w latach 2021-2024	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2024	2 638 649,16	856 910,88	690 330,56	614 761,56	0,00	2 362 003,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.19	Przygotowanie posiłków oraz ich wydawanie na potrzeby Turnusów Doksztacenia Zawodowego Teoretycznego Młodocianych Pracowników	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Mysliborzu	2021	2024	1 708 800,00	576 000,00	576 000,00	384 000,00	0,00	1 536 000,00
1.3.1.20	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych Powiatu Mysliborskiego	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.21	Świadczenie usługi Dostęp do Internetu DSL	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.22	Świadczenie usługi zarządzania siecią LAN	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	4 600,00	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	4 600,00
1.3.1.23	Świadczenie usługi dostępu do Internetu Frame Relay	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	9 600,00	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	9 600,00
1.3.1.24	Świadczenie usługi Biznesowy VPN	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	32 600,00	16 300,00	16 300,00	0,00	0,00	32 600,00
1.3.1.25	Świadczenie usług ISDN dla klientów biznesowych	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	7 000,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.26	Świadczenie usług telekomunikacyjnych	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	11 000,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.1.27	Dostarczenie komputerowego systemu informacji prawnej dla samorządu terytorialnego	Starostwo Powiatowe-jednostka	2022	2023	66 400,00	33 200,00	33 200,00	0,00	0,00	66 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 544 362,48	7 742 298,97	6 908 063,51	0,00	0,00	14 650 362,48
1.3.2.1	Adaptacja budynku byłej bursy na siedzibę Starostwa Powiatowego i powiatowych jednostek organizacyjnych	Starostwo Powiatowe-jednostka	2009	2022	12 700 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	366 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2142Z na odcinku Kaleńskiego 2,2 km	Starostwo Powiatowe-jednostka	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa Drogi Powiatowej Nr 2125 Zna odcinku Dalsze	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	4 257 177,97	3 857 177,97	0,00	0,00	0,00	3 857 177,97
1.3.2.4	Budowa chodnika w miejscowości Boleszkowice	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.5	Budowa chodnika w miejscowości Różańsko	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	159 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.3.2.6	Budowa chodnika w miejscowości Gudziśz	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę chodników w m. Klicko, Mysliborzyce, Ławy, Kierzków, Pszczelnik	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	360 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki pieszo-rowerowej Dębno-Mostno	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi od DK23 do m. Dołsk (2146Z)	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	123 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi 2142Z (Kaleńsko - gr. Powiatu)	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi Dębno-Grzymiradz	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	123 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00
1.3.2.12	Budowa chodnika w miejscowości Wysoka (2136Z)	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.13	Przebudowa pomieszczeń zlokalizowanych na III piętrze budynku byłego internatu przy ul. Szosowej 2 w Barlinku	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Barlinku	2021	2022	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.14	Przebudowa budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Smolnicy	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Smolnicy	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi powiatowej w m. Różańsko	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2023	7 058 063,51	500 000,00	6 558 063,51	0,00	0,00	7 058 063,51
1.3.2.16	Zakup samochodu dla Regionalnej Placówki Opiekuńczo-Terapeutycznej w Dębnie	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
1.3.2.17	Wykonanie instalacji ppoż w budynku Domu Pomocy Społecznej w Myślborzu	Dom Pomocy Społecznej	2022	2023	600 000,00	250 000,00	350 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.18	Budowa chodnika w miejscowości Wfęcław	Starostwo Powiatowe-jednostka	2021	2022	226 121,00	226 121,00	0,00	0,00	0,00	226 121,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2022-2033.

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 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Myśliborskiego za lata 2019 i 2020; wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Myśliborskiego na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Myśliborskiego została przygotowana na lata 2022-2033.

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 trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce

31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

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;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Myśliborskiego 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Myśliborskiego 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
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: 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 2022-2033 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 2022 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 Myśliborskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. 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 postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	70,00%	0,00%	0,00%
inne	70,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część

tw. 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 5. Wynik budżetu Powiatu Myśliborski

	2022	2023	2024	2025
Dochody	98 422 499,37	103 417 460,64	100 271 200,00	103 366 693,00
Wydatki	109 325 142,50	100 917 460,64	97 171 200,00	100 266 693,00
Wynik budżetu	-10 902 643,13	2 500 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	106 984 527,00	110 622 002,00	114 272 528,00	117 814 976,00
Wydatki	103 484 527,00	106 942 002,00	112 072 528,00	115 814 976,00
Wynik budżetu	3 500 000,00	3 680 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	121 231 610,00	124 626 096,00	127 991 000,00	131 318 765,00
Wydatki	118 831 610,00	122 226 096,00	125 591 000,00	130 118 765,00
Wynik budżetu	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie Powiatu Myśliborskiego zaplanowano przychody w łącznej kwocie 12.802.643,13 zł.:

1) §905 - przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.161.863,16 zł.

a) kwota 1.946.863,16 zł. - środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej Nr 2125Z na odcinku DK23 – koniec m. Dalsze.

b) kwota 1.215.000,00 zł. - środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadań:

- wykonanie dokumentacji technicznych na budowę chodników oraz ścieżek pieszo-rowerowych w pasach dróg powiatowych na terenie Gminy Myślibórz - łączny koszt zadania na 2022 r. 350 000,00 zł (środki RFIL)

- wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej nr 2146Z od drogi krajowej nr 23 do miejscowości Dolsk - Wartość zadania na 2022 r. 103 000,00 zł (środki RFIL).
- wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej Dębno-Grzymiradz - wartość zadania na 2022 r. 103 000,00 zł (środki RFIL)
- wykonanie dokumentacji technicznej na budowę ścieżki pieszo-rowerowej w pasie drogi powiatowej nr 2135Z od m. Dębno do m. Mostno, wartość 80 000,00 zł (środki RFIL)
- budowa chodnika w m. Różańsko, wartość 59 000,00 zł (środki RFIL)
- budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 2136Z w m. Wysoka - wartość zadania 45.000,00 zł (środki RFIL)
- budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 2136Z w m. Boleszkowice - wartość zadania 95 000,00 zł (środki RFIL)
- budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 2144Z w m. Gudzisz - wartość zadania 210 000,00 zł (środki RFIL)
- budowa chodnika w miejscowości Więclaw - wartość zadania 170.000 zł. (środki RFIL)

2) §950 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 6.851.744,16 zł.
 - dotyczy niezrealizowanych wydatków w 2021 roku (w części przeniesionych do realizacji na 2022 rok).

3) §957 – nadwyżki z lat ubiegłych 2.789.035,81 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 30 380 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2033.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Myśliborski

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	1 900 000,00	2 500 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 900 000,00	2 500 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	3 500 000,00	3 680 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	3 500 000,00	3 680 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 200 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Na rok 2022 zaplanowano rozchody w kwocie 1.900.000 zł. jako wykup innych papierów wartościowych (§982).

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 (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

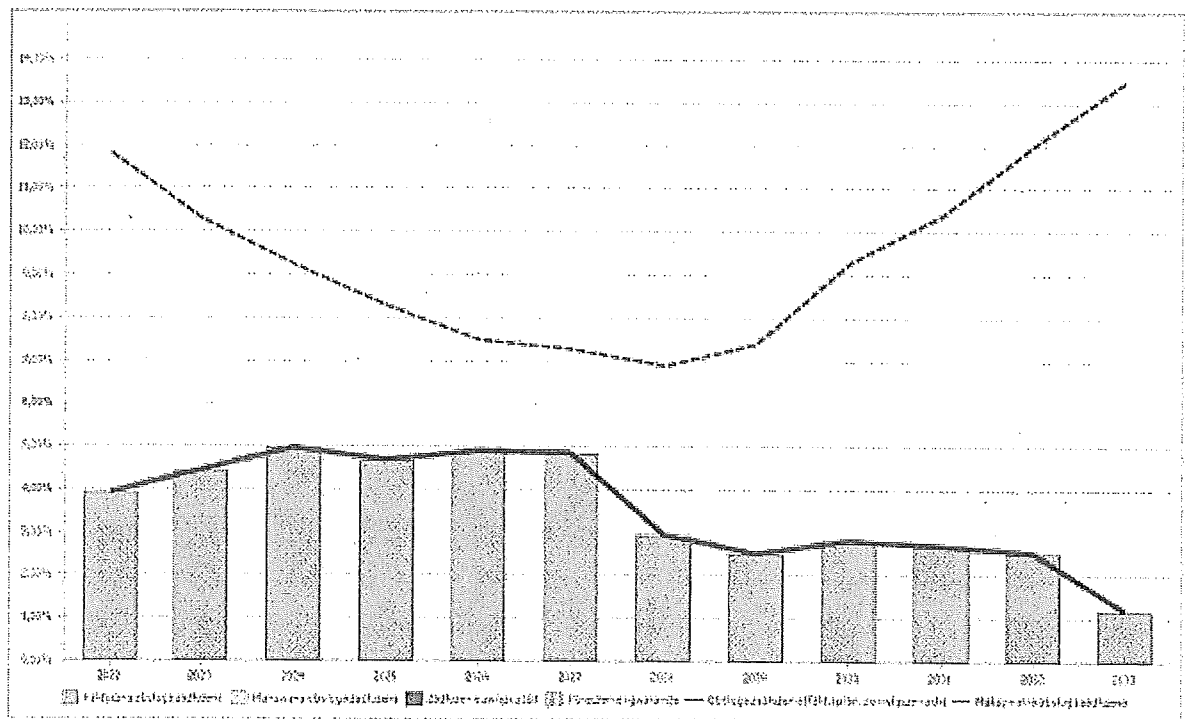
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,93%	4,43%	4,98%	4,69%	4,90%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III)	11,24%	9,71%	8,65%	7,70%	6,90%

kwartale 2021)					
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,82%	10,28%	9,23%	8,28%	7,48%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,86%	2,97%	2,53%	2,83%	2,70%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,70%	6,31%	7,40%	9,28%	10,41%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	7,27%	6,89%	7,40%	9,28%	10,41%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,55%	1,21%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,02%	13,54%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	12,02%	13,54%			
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak			

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Powiatu Myśliborskiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.