

UCHWAŁA NR .../.../2013
RADY POWIATU W MYŚLIBORZU
z dnia2013 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2014 - 2027

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu w Myśliborzu na lata 2014- 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w §1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu w Myśliborzu w latach 2014-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) 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,

§ 5. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

Cezary Krzyżanowski

akceptuję pod względem
formalno - prawnym

data 13/09/2013.....


radca prawny Eliza Szymańska

STAROSTA ZARZĄD POWIATU
w MYŚLIBORZU

Arkadiusz Mazepaul. Spokojna 22

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Myslioborskiego na lata 2014-2027

Symbol	Opis	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	67 512 720,11	72 684 723,00	74 514 806,00	76 377 677,00	78 210 741,00	80 087 799,00	82 009 907,00	83 978 146,00	85 993 622,00	87 971 475,00	89 994 820,00	92 064 701,00	94 182 190,00	96 348 379,00
1.1	Dochody bieżące	63 851 520,11	72 684 723,00	74 514 806,00	76 377 677,00	78 210 741,00	80 087 799,00	82 009 907,00	83 978 146,00	85 993 622,00	87 971 475,00	89 994 820,00	92 064 701,00	94 182 190,00	96 348 379,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 160 977,00	8 419 276,00	8 745 101,00	8 963 729,00	9 178 858,00	9 399 151,00	9 624 731,00	9 855 725,00	10 092 262,00	10 324 394,00	10 561 845,00	10 804 767,00	11 053 277,00	11 307 502,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000,00	264 367,00	274 236,00	281 092,00	287 838,00	294 746,00	301 820,00	309 064,00	316 462,00	323 761,00	331 208,00	338 826,00	346 619,00	354 591,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 522 506,00	2 495 334,00	2 557 719,00	2 621 662,00	2 684 582,00	2 749 012,00	2 814 988,00	2 882 548,00	2 951 729,00	3 019 619,00	3 089 070,00	3 160 119,00	3 232 802,00	3 307 156,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	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
1.1.4	z subwencji ogólniej	31 514 963,00	33 288 089,00	34 089 794,00	34 952 289,00	35 791 144,00	36 650 131,00	37 529 734,00	38 430 446,00	39 352 779,00	40 257 883,00	41 183 825,00	42 131 053,00	43 100 067,00	44 091 369,00
1.1.5	z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące	16 131 572,11	16 458 214,00	16 869 669,00	17 291 411,00	17 706 405,00	18 131 359,00	18 566 512,00	19 012 108,00	19 468 399,00	19 916 172,00	20 374 244,00	20 842 852,00	21 322 238,00	21 812 649,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 661 200,00	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
1.2.1	ze sprzedaży majątku	708 200,00	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	68 516 650,00	71 617 662,52	73 507 387,33	75 944 838,33	76 410 741,00	78 087 799,00	79 809 907,00	81 578 146,00	83 113 622,00	84 871 475,00	86 794 820,00	88 564 701,00	90 182 190,00	91 948 379,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	64 640 881,00	69 211 496,00	70 954 189,00	72 658 147,00	74 280 860,00	75 930 310,00	77 630 655,00	79 365 607,00	81 129 334,00	82 843 625,00	84 593 566,00	86 378 008,00	88 188 883,00	90 024 965,00
2.1.1	z tytułu porażenia i gwarancji	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
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porażenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) [3] lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołączając budżetu państwa)	55 292,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00	55 276,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	1 458 775,00	1 422 775,00	1 405 149,00	1 370 381,00	1 282 188,00	1 179 670,00	1 086 000,00	983 880,00	866 445,00	734 690,00	596 125,00	448 626,00	283 125,00	97 375,00
2.1.3.1	w tym: odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upz z 2005 r.	1 458 775,00	1 422 775,00	1 405 149,00	1 370 381,00	1 282 188,00	1 179 670,00	1 086 000,00	983 880,00	866 445,00	734 690,00	596 125,00	448 626,00	283 125,00	97 375,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 875 769,00	2 406 066,52	2 553 198,33	3 286 691,33	2 129 881,00	2 157 489,00	2 179 252,00	2 212 539,00	1 984 288,00	2 027 850,00	2 201 254,00	2 186 693,00	1 993 307,00	1 923 414,00
3	Wynik budżetu	-1 003 929,89	1 067 160,48	1 007 418,67	432 838,67	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 880 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00
4	Przychody budżetu	1 671 091,89	0,00	0,00	1 074 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217.2 pkt 6 ustawy	1 671 091,89	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
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 003 929,89	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	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
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	0,00	0,00	0,00	1 074 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	667 162,00	1 067 160,48	1 007 418,67	1 507 418,67	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 880 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych	667 162,00	1 067 160,48	1 007 418,67	1 507 418,67	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 880 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00
5.1.1	w tym kwota przypadająca na dany rok w tym wyłączone określone w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.) art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	33 061 997,82	31 994 837,34	30 987 418,67	29 480 000,00	27 680 000,00	25 680 000,00	23 480 000,00	21 080 000,00	18 200 000,00	15 100 000,00	11 900 000,00	8 400 000,00	4 400 000,00	0,00
6	Kwota długu	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
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	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
6.1.1	- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r.	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
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upz z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	48,97%	44,02%	41,59%	38,60%	35,35%	32,06%	28,63%	25,10%	21,16%	17,16%	13,22%	9,12%	4,67%	0,00%

6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 2 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	48,97%	44,02%	41,59%	38,60%	35,39%	32,06%	28,63%	25,10%	21,16%	17,16%	13,22%	9,12%	4,67%	0,00%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeznaczalnych wydatkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	417 717,00	349 752,00	283 871,00	220 140,00	158 527,00	99 031,00	41 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	-789 350,89	3 473 227,00	3 560 617,00	3 719 530,00	3 929 881,00	4 157 489,00	4 379 252,00	4 612 539,00	4 864 288,00	5 127 850,00	5 401 254,00	5 686 693,00	5 993 307,00	6 323 414,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	828 449,00	3 417 951,00	3 505 341,00	3 664 254,00	3 874 605,00	4 157 489,00	4 379 252,00	4 612 539,00	4 864 288,00	5 127 850,00	5 401 254,00	5 686 693,00	5 993 307,00	6 323 414,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufg z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	3,15%	3,43%	3,23%	3,77%	3,94%	3,97%	4,01%	4,03%	4,36%	4,36%	4,22%	4,29%	4,55%	4,67%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufg z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,15%	3,43%	3,23%	3,77%	3,94%	3,97%	4,01%	4,03%	4,36%	4,36%	4,22%	4,29%	4,55%	4,67%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach ogółem, uwzględnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,15%	3,43%	3,23%	3,77%	3,94%	3,97%	4,01%	4,03%	4,36%	4,36%	4,22%	4,29%	4,55%	4,67%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach ogółem, uwzględnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,15%	3,43%	3,23%	3,77%	3,94%	3,97%	4,01%	4,03%	4,36%	4,36%	4,22%	4,29%	4,55%	4,67%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach ogółem, uwzględnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,15%	3,43%	3,23%	3,77%	3,94%	3,97%	4,01%	4,03%	4,36%	4,36%	4,22%	4,29%	4,55%	4,67%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny	-0,04%	4,85%	4,85%	4,94%	5,10%	5,19%	5,34%	5,49%	5,66%	5,83%	6,00%	6,18%	6,36%	6,56%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o budżetach, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	3,28%	2,46%	2,10%	3,22%	4,88%	4,96%	5,08%	5,21%	5,34%	5,50%	5,66%	5,83%	6,00%	6,18%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o budżetach, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	3,28%	2,46%	2,10%	3,22%	4,88%	4,96%	5,08%	5,21%	5,34%	5,50%	5,66%	5,83%	6,00%	6,18%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Nie	Nie	Nie	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, w tym na:	Tak	Nie	Nie	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	1 067 160,48	1 007 418,67	432 838,67	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 880 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 067 160,48	1 007 418,67	432 838,67	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 880 000,00	3 100 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 400 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Myśliborskiego na lata 2014-2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Myśliborskiego przygotowana została na lata 2014 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie ustawa wskazuje, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatnia spłata raty z tytułu zaciągniętych kredytów przypada w roku 2027.

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

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2015-2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Z jednej strony należy wywiązać się z podpisanych umów kredytowych i starać się jak najszybciej spłacić zaciągnięte zobowiązania, a z drugiej strony istnieją nakazy prawa oraz potrzeba systematycznego realizowania inwestycji. Ponadto prognozą długofalowym zagrażają zmiany przepisów o nowe obowiązki nakładane na samorządy.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając opłatę komunikacyjną i pozostałe opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)

- dofinansowanie m.in. z budżetów jst, fc.,
- wpływy środków unijnych zgodnie z podpisanymi umowami oraz w roku 2014 przyjęto spodziewany wpływ środków unijnych na realizowane cyklicznie projekty,
- pozostałe dochody (m.in. wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, pozostałe dochody)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

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

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

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa, których podstawą są podpisane umowy oraz wpływy spodziewane na podstawie złożonych wniosków aplikacyjnych.

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

3. Prognoza wydatków

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto kwoty budżetu. W latach 2015-2027 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowaną restrukturyzacją zadłużenia, która ma się zakończyć w 2013 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

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

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

6. Przychody

W prognozowanym okresie w roku 2014 po stronie przychodów ujęto przewidywane wolne środki, które przeznacza się między innymi na pokrycie wydatków bieżących i majątkowych realizowanych w ramach projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów a także wykup obligacji. Ostatnie raty kapitałowe oraz wykup obligacji w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2027, przy założeniu przeprowadzenia restrukturyzacji zadłużenia Powiatu w roku 2013 z założeniem obniżenie kosztów obsługi długu.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia nie pozwalają na spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach : 2015, 2016, 2017 wyliczonej na podstawie ostatnich trzech lat, z tym że przy obliczaniu relacji dla roku poprzedzającego (2013) przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Po sporządzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu 2013 roku do obliczeń relacji będą przyjmowane wartości wykonania wynikające ze sprawozdań rocznych.

Zgodnie z projektowaną zmianą ustawy o finansach publicznych, którą sejm przyjął 8 listopada 2013 roku w razie braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244 kolegium regionalnej izby obrachunkowej wzywa jednostkę samorządu terytorialnego do opracowania programu postępowania naprawczego i przedłożenia celem zaopiniowania do regionalnej izby obrachunkowej w terminie 45 dni od dnia otrzymania wezwania.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwała program postępowania naprawczego na okres nieprzekraczający 3 kolejnych lat budżetowych.

Organ stanowiący jst może uchwalić wieloletnią prognozę finansową oraz budżet jednostki, które nie zachowują relacji określonej w art. 242-244 ustawy w okresie realizacji programu naprawczego, który uzyskał pozytywną opinię regionalnej izby obrachunkowej, przy czym nie zachowanie relacji może dotyczyć jedynie spłat zobowiązań istniejących na dzień uchwalania programu postępowania naprawczego.

Wykaz przesiewięć wieloletnich Powiatu Myśliborskiego

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcie razem				42 137 150,29	9 043 516,67	2 502 704,84	2 453 043,00	2 375 447,00	0,00	0,00	16 374 711,51
1.a	- wydatki bieżące				17 179 872,29	5 418 947,67	102 704,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5 521 652,51
1.b	- wydatki majątkowe				24 957 278,00	3 624 569,00	2 400 000,00	2 453 043,00	2 375 447,00	0,00	0,00	10 853 059,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1246 z późn.zm.)				23 806 107,29	7 047 516,67	102 704,84	0,00	0,00	0,00	0,00	7 150 221,51
1.1.1	- wydatki bieżące				17 179 872,29	5 418 947,67	102 704,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5 521 652,51
1.1.1.1	Projekt pn. "Pokołnienie aktywnych"	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2014	1 750 645,00	452 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 537,00
1.1.1.2	Projekt "Zielone światło - program aktywizacji osób niepełnoospr. z powiatu myślib." - II edycja	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2015	447 893,29	337 701,92	100 144,84	0,00	0,00	0,00	0,00	437 846,76
1.1.1.3	Projekt systemowy w ramach Priorytetu VII programu operacyjnego Kapitał Ludzki-projekt "Pomocna dłoń"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2008	2014	6 847 154,00	872 340,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 340,67
1.1.1.4	Projekt "Chcę być najlepszy w swoim zawodzie! - program podniesienia atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego w Powiecie Myśliborskim"	Starostwo Powiatowe-jednostka	2012	2014	1 953 701,00	1 086 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 225,00
1.1.1.5	Projekt "Uczenie się przez całe życie" - Comenius projekt partnerski szkół	Zespół Szkół Funduszmistrzajnych Nr 1 Zachodnia	2012	2014	79 562,00	26 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 464,00
1.1.1.6	Projekt systemowy w ramach Priorytetu VII programu operacyjnego Kapitał Ludzki-projekt "Na przykład starożytność"	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2014	934 692,00	303 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 874,00
1.1.1.7	Projekt systemowy w ramach Priorytetu VI programu operacyjnego Kapitał Ludzki-projekt "Piramida kompetencji"	Powiatowy Urząd Pracy	2013	2014	62 500,00	33 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 786,00
1.1.1.8	"Program wyrównywania szans edukacyjnych w liceach ogólnokształcących powiatu myśliborskiego"	Starostwo Powiatowe-jednostka	2013	2014	1 318 512,00	837 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837 918,00
1.1.1.9	Projekt pn. "Młodzieżyaktywni na rynku pracy"	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2014	1 398 692,00	676 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 339,00
1.1.1.10	Projekt pn. "JOB FIRMA jako model pracy z osobami bezrobotnymi 50+"	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2015	524 720,00	262 240,00	2 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 800,00

