

UCHWAŁA Nr XIX.139.2016
RADY POWIATU W PILE
z dnia 31 marca 2016 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 - 2023

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1445, ze zm.), art. 226, 227, 229 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92), Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Powiatu Nr XV.108.2015z dnia 21 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 2023 (zmienionej uchwałą Nr XVIII.130.2016 Rady Powiatu w Pile z dnia 25 lutego 2016 r.) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
/-/ Kazimierz Wasiak

Skarbnik Powiatu Pilskiego Radca Prawny
/-/ Aneta Rybak /-/ Wiktor Pawłowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XIX.139.2016 Rady Powiatu w Pile z dnia 31 marca 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	139 841 020,00	137 255 520,00	25 741 567,00	1 800 000,00	5 476 847,00	0,00	67 827 833,00	22 658 822,00	2 585 500,00	2 585 500,00	0,00
2017	144 388 000,00	137 800 000,00	26 199 800,00	1 832 000,00	5 208 000,00	0,00	69 035 200,00	21 597 600,00	6 588 000,00	1 400 000,00	5 188 000,00
2018	147 800 000,00	141 200 000,00	26 847 000,00	1 877 300,00	5 336 600,00	0,00	70 740 400,00	22 131 100,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00
2019	144 800 000,00	144 800 000,00	27 531 000,00	1 925 100,00	5 472 700,00	0,00	72 544 300,00	22 695 400,00	0,00	0,00	0,00
2020	148 400 000,00	148 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	152 100 000,00	152 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	155 000 000,00	155 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	159 000 000,00	159 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	148 087 602,00	131 439 428,00	1 000 000,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	16 648 174,00
2017	139 177 640,00	130 177 640,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2018	142 589 619,00	133 589 619,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2019	139 898 120,00	135 898 120,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2020	142 498 120,00	138 498 120,00	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2021	146 198 103,00	142 198 103,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2022	150 513 460,00	146 013 460,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
2023	154 381 464,00	149 881 464,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		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]								
2016	-8 246 582,00	13 177 414,00	0,00	0,00	6 871 397,00	5 828 075,00	5 806 017,00	2 418 507,00	500 000,00	0,00
2017	5 210 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 210 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 901 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 901 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 901 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 486 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 618 536,00	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 budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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 ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	4 930 832,00	4 930 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 210 360,00	5 210 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 210 381,00	5 210 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 901 880,00	4 901 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 901 880,00	5 901 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 901 897,00	5 901 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 486 540,00	4 486 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 618 536,00	4 618 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja 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) - [2.1.2])
2016	36 231 474,00	0,00	5 816 092,00	12 687 489,00
2017	31 021 114,00	0,00	7 622 360,00	7 622 360,00
2018	25 810 733,00	0,00	7 610 381,00	7 610 381,00
2019	20 908 853,00	0,00	8 901 880,00	8 901 880,00
2020	15 006 973,00	0,00	9 901 880,00	9 901 880,00
2021	9 105 076,00	0,00	9 901 897,00	9 901 897,00
2022	4 618 536,00	0,00	8 986 540,00	8 986 540,00
2023	0,00	0,00	9 118 536,00	9 118 536,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących 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 ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2.) + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	6,01%	4,98%	6,34%	TAK	TAK
2017	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	6,25%	4,65%	6,01%	TAK	TAK
2018	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	9,61%	4,85%	6,21%	TAK	TAK
2019	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	6,15%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2020	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	6,67%	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2021	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	6,51%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2022	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	5,80%	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2023	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	5,73%	6,33%	6,33%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	81 880 004,00	12 563 418,00	4 882 704,00	1 342 704,00	3 540 000,00	0,00	9 581 500,00	4 375 774,00		
2017	5 210 360,00	5 210 360,00	81 602 000,00	12 135 100,00	7 540 000,00	0,00	7 540 000,00	7 540 000,00	1 460 000,00	0,00		
2018	5 210 381,00	5 210 381,00	83 829 700,00	12 466 400,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 000 000,00	0,00		
2019	4 901 880,00	4 901 880,00	85 253 600,00	12 693 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00		
2020	5 901 880,00	5 901 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00		
2021	5 901 897,00	5 901 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00		
2022	4 486 540,00	4 486 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00		
2023	4 618 536,00	4 618 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	1 342 704,00	1 141 298,00	1 141 298,00	0,00	0,00	0,00	1 342 704,00	1 141 298,00	1 141 298,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	201 406,00	201 406,00	201 406,00	201 406,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	4 930 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 380 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 380 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 072 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 072 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 072 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 657 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 789 087,00	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). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 2023**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pilskiego polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2016 do zmian wprowadzonych w budżecie powiatu.

Wprowadzone zmiany w dochodach na rok 2016, skutkują ich zwiększeniem do poziomu 139 841 020 zł. Zmiany dotyczą dochodów bieżących, które zwiększyły się o kwotę 517 754 zł, tj. do kwoty 137 255 520 zł. Zmianie uległy następujące pozycje:

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, które zwiększyły się o 100 000 zł, tj. do kwoty 22 658 822 zł, co wynika z przyznania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie powiatu pilskiego,
- podatki i opłaty, które zwiększyły się o kwotę 360 000 zł, tj. do kwoty 5 476 847 zł w związku ze zwiększeniem wpływów z opłaty komunikacyjnej, wpływów za wydawanie praw jazdy oraz opłat za koncesje i licencje,
- pozostałe dochody, które zwiększyły się o kwotę 57 754 zł, tj. do kwoty 13 750 451 zł, co wynika z otrzymania darowizny przez Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie i zwiększenia wpływów z PFRON-u na obsługę zadań Funduszu.

W związku z osiągniętymi wolnymi środkami na koniec roku 2015 w wysokości 6 871 397 zł (zgodne ze sprawozdaniem Rb- NDS i bilansem) Zarząd Powiatu zaproponował zwiększenie wydatków w wysokości 5 828 075 zł. Środki te przeznaczone zostaną na: inwestycje i zakupy inwestycyjne, dotacje dla Szpitala Specjalistycznego w Pile, regulacje wynagrodzeń dla pracowników administracji zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu pilskiego, poręczenie kredytu zaciąganego przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z o.o.

Spowodowało to zwiększenie deficytu budżetu powiatu do kwoty 8 246 582 zł. Zwiększony deficyt pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków z rozliczeń z lat ubiegłych.

W wyniku zmian w dochodach oraz zwiększeń, o których mowa wyżej wydatki na rok 2016 zwiększono o łączną kwotę 6 345 829 zł, tj. do kwoty 148 087 602 zł, z tego wydatki bieżące o kwotę 2 049 829 zł do kwoty 131 439 428 zł, a wydatki majątkowe o kwotę 4 296 000 zł do kwoty 16 648 174 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne na rok 2016 zwiększono o 952 500 zł, w związku z wprowadzeniem do wykazu następujących zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa ogrodzenia Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile” – 150 000 zł,

- zakup dwóch samochodów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych z przeznaczeniem dla Domu Pomocy Społecznej w Pile i Falmierowie – 100 000 zł (po 50 000 zł),
- zakup samochodu osobowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 130 000 zł,
- „budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1177P w m. Krzewina – III etap” – 65 691 zł,
- „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1166P w m. Leżenica” – 40 500 zł,
- „Budowa chodnika i zatoki autobusowej przy drodze powiatowej nr 1191P w m. Glesno” – 78 219 zł,
- „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w m. Mirosław Ujski” – 67 500 zł,
- „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1182P w m. Brzostowo” – 50 000 zł,
- „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1187P w m. Dworzakowo” – 22 410 zł,
- „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1038P w m. Łobżenica – ul. Złotowska” – 62 180 zł,

oraz

- zwiększeniem wydatków na wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych o kwotę 250 000 zł (nakładka na drodze powiatowej Gładyszewo – Zawada),
- zmniejszeniem wydatków na wykonanie ogrodzenia z siatki Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie o kwotę 44 000 zł,
- zmniejszeniem wydatków na zagospodarowanie terenu działek na cele wypoczynku i rekreacji dla wychowanków Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile przy ul. Rydygiera 23 o kwotę 20 000 zł.

Dotacje na inwestycje uległy zwiększeniu o kwotę 1 930 000 zł w związku z przyznaniem dotacji dla Szpitala Specjalistycznego w Pile na inwestycje oraz zakupy sprzętu i aparatury medycznej.

Zwiększono także rezerwę inwestycyjną o kwotę 1 413 500 zł. Na kwotę tę składało się zwiększenie w wysokości 1 800 000 zł z przeznaczeniem środków na wykup udziałów (27,3%) we współwłasności nieruchomości położonej w Pile przy ul. 11 Listopada 40 od właściciela, którym jest NSZZ Solidarność – Region Wielkopolska (800 000 zł) i na zadania inwestycyjne w obiektach sportowych (1 000 000 zł) a także zmniejszenie w kwocie 386 500 zł. Środki te przeznaczone na budowę chodników przy drogach powiatowych.

Zmianie uległy także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zwiększają się 1341 574 zł, tj. do kwoty 81 880 004zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 532 376 zł, to jest do kwoty 12 563 418 zł.

W wydatkach bieżących zwiększono wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń o kwotę 500 000 zł, w związku z koniecznością poręczenia przez Zarząd Powiatu w Pile kredytu zaciąganego w rachunku bieżącym przez „Szpital Powiatowy w Wyrzysku” Spółka z o.o. Poręczenie obowiązywać będzie do końca 2016 roku.

Ponadto dla roku 2015 naniesiono wykonanie ze sprawozdań rocznych za rok 2015. Wpłynęło to na zmianę wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla lat 2016, 2017 i 2018 uległ zwiększeniu. W poszczególnych latach wskaźnik będzie spełniony.

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu w roku 2016 wyniesie 6,01 % (wskaźnik jednoroczny).

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ **Aneta Rybak**