**Uchwała Nr 637.2014**
**Zarządu Powiatu w Pile**
**z dnia 14 listopada 2014 roku**

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595, ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 2013 r., poz. 86, ze zm.), Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023, stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023 podlega przedstawieniu Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu - Zespół Zamiejscowy w Pile w celu zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Pilskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Członkowie Zarządu

Mirosław Mantaj

Kazimierz Sulima

Stefan Piechocki

Zbigniew Przeworek

Andrzej Stańczak

RADCA PRAWNY
Paweł Pawłowski
Bd-P153

Skarbnik Powiatu Pilskiego
Tomasz Pawłowski

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 637.2014
Zarządu Powiatu w Pile
z dnia 14 listopada 2014 r.

**Projekt**

**Uchwała Nr**

**Rady Powiatu w Pile**

**z dnia roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595, ze zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, 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 2013 r., poz. 86, ze zm.), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Pilskiego na lata 2015 - 2023 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Do niniejszej uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, zamieszczonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu oraz kierownikom powiatowych inspekcji i straży.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXV.333.2013 Rady Powiatu w Pile z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2014 – 2023 (zm. uchwałą Nr XXXVI.355.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 30 stycznia 2014 r., uchwałą Nr XXXVII.362.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 27 lutego 2014 r., uchwałą Nr XXXVIII.366.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 27 marca 2014 r., uchwałą Nr XXXIX.375.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 24 kwietnia 2014 r., uchwałą Nr XL.385.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 12 czerwca 2014 r., uchwałą Nr XLI.392.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 09 lipca 2014 r., uchwałą Nr XLIII.405.2014 Rady Powiatu z dnia 25 września 2014 r. i uchwałą Nr XLIV.415.2014 Rady Powiatu z dnia 30 października 2014 r.).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 roku.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

Tomasz Pawłowski

RADCA PRAWNY
Wiktor Pawłowski
Bd-P153

**Uzasadnienie**

**do projektu uchwały Rady Powiatu w Pile w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023**

Dotyczy uchwały Nr . z dnia .

Przedkładany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej opracowany został zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podlega on uchwaleniu przez Radę Powiatu po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

STAROSTA

Mirosław Mantaj

# Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

## Załącznik nr 1
## do projektu uchwały Nr
## Rady Powiatu w Pile
## z dnia

| 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 subwencji ogólnej | 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 | | | | | |
| 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] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 137 701 501,00 | 133 292 661,00 | 24 848 804,00 | 1 400 000,00 | 5 233 706,00 | 0,00 | 67 539 556,00 | 21 352 008,00 | 4 408 840,00 | 3 140 000,00 | 1 268 840,00 |
| 2016 | 141 900 000,00 | 136 400 000,00 | 25 300 000,00 | 1 500 000,00 | 5 300 000,00 | 0,00 | 69 500 000,00 | 21 800 000,00 | 5 500 000,00 | 1 500 000,00 | 4 000 000,00 |
| 2017 | 142 000 000,00 | 139 000 000,00 | 25 600 000,00 | 1 600 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 71 000 000,00 | 22 200 000,00 | 3 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2018 | 145 000 000,00 | 142 000 000,00 | 26 000 000,00 | 1 700 000,00 | 5 700 000,00 | 0,00 | 72 500 000,00 | 22 800 000,00 | 3 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2019 | 148 000 000,00 | 146 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2020 | 150 000 000,00 | 150 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 152 500 000,00 | 152 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 154 000 000,00 | 154 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 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 |

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 bieżące [x] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe [x] |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji [x] | w tym: | 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)] | wydatki na obsługę długu [x] | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w [x] art. 243 ustawy | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x] | w tym: | | |
| | | | | | | | | 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] | | | | | | | | | |
| 2015 | 140 156 896,00 | 131 384 613,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 772 283,00 |
| 2016 | 137 469 169,00 | 131 869 169,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 |
| 2017 | 137 619 068,00 | 132 119 068,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 |
| 2018 | 140 619 046,00 | 134 619 046,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 860 000,00 | 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 2019 | 143 927 548,00 | 137 927 548,00 | 0,00 | 0,00 | x | 730 000,00 | 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 |
| 2020 | 144 927 548,00 | 140 927 548,00 | 0,00 | 0,00 | x | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 |
| 2021 | 147 427 531,00 | 143 427 531,00 | 0,00 | 0,00 | x | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 |
| 2022 | 150 342 888,00 | 145 342 888,00 | 0,00 | 0,00 | x | 260 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 2023 | 151 210 913,00 | 146 210 913,00 | 0,00 | 0,00 | x | 140 000,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |

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 x | 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 budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x |
| 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] | | | | | | | | |
| 2015 | -2 455 395,00 | 6 312 507,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 312 507,00 | 2 455 395,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 4 430 831,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 380 932,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 4 380 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 5 072 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 3 657 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego: | | | |
| | | | | 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 6) 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] | | | | |
| 2015 | 3 857 112,00 | 3 857 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 4 930 831,00 | 4 930 831,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 380 932,00 | 4 380 932,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 4 380 954,00 | 4 380 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 072 452,00 | 4 072 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 5 072 452,00 | 5 072 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 5 072 469,00 | 5 072 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 3 657 112,00 | 3 657 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 789 087,00 | 3 789 087,00 | 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 [8] o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| 2015 | 35 356 289,00 | 0,00 | 1 908 048,00 | 1 908 048,00 |
| 2016 | 30 425 458,00 | 0,00 | 4 530 831,00 | 4 530 831,00 |
| 2017 | 26 044 526,00 | 0,00 | 6 880 932,00 | 6 880 932,00 |
| 2018 | 21 663 572,00 | 0,00 | 7 380 954,00 | 7 380 954,00 |
| 2019 | 17 591 120,00 | 0,00 | 8 072 452,00 | 8 072 452,00 |
| 2020 | 12 518 668,00 | 0,00 | 9 072 452,00 | 9 072 452,00 |
| 2021 | 7 446 199,00 | 0,00 | 9 072 469,00 | 9 072 469,00 |
| 2022 | 3 789 087,00 | 0,00 | 8 657 112,00 | 8 657 112,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 8 789 087,00 | 8 789 087,00 |

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 uwzględniania 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 wyłączeń, [9] 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 $_x$ 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 $_x$ rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | ([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1] ) / [1] | ([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) ) / ([1] - [15.1.1]) | | ([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1]) | (([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[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] |
| 2015 | 4,04% | 4,04% | 0,00 | 4,04% | 3,67% | 6,40% | 6,18% | TAK | TAK |
| 2016 | 4,32% | 4,32% | 0,00 | 4,32% | 4,25% | 5,40% | 5,18% | TAK | TAK |
| 2017 | 3,79% | 3,79% | 0,00 | 3,79% | 6,25% | 4,49% | 4,27% | TAK | TAK |
| 2018 | 3,61% | 3,61% | 0,00 | 3,61% | 6,47% | 4,72% | 4,72% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,24% | 3,24% | 0,00 | 3,24% | 6,13% | 5,66% | 5,66% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,78% | 3,78% | 0,00 | 3,78% | 6,05% | 6,28% | 6,28% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,60% | 3,60% | 0,00 | 3,60% | 5,95% | 6,22% | 6,22% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,54% | 2,54% | 0,00 | 2,54% | 5,62% | 6,04% | 6,04% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,53% | 2,53% | 0,00 | 2,53% | 5,67% | 5,87% | 5,87% | 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] | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty 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 | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12] | Nowe wydatki inwestycyjne [13] | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | 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] | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 78 829 279,00 | 14 727 157,00 | 1 633 219,00 | 633 219,00 | 1 000 000,00 | 1 050 000,00 | 6 522 283,00 | 550 000,00 |
| 2016 | 4 430 831,00 | 4 430 831,00 | 79 500 000,00 | 13 300 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 600 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 380 932,00 | 4 380 932,00 | 81 000 000,00 | 13 800 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 3 500 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 4 380 954,00 | 4 380 954,00 | 82 000 000,00 | 14 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 072 452,00 | 4 072 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 5 072 452,00 | 5 072 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 5 072 469,00 | 5 072 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 3 657 112,00 | 3 657 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 789 087,00 | 3 789 087,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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: | 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 | 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 | |
| | | | 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 633 219,00 | 552 563,00 | 552 563,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 633 219,00 | 552 563,00 | 552 563,00 |
| 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 |

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 poz. 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 656,00 | 80 656,00 | 80 656,00 | 80 656,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

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 przekształcanych 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. Nr 112, poz. 654, 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | w tym: | | | |
| | 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 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2015 | 3 857 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 4 141 771,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 3 591 872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 3 591 894,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 3 283 392,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 4 283 392,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 4 283 409,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 868 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.
** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 wieloletnich.

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

Załącznik nr 2
do projektu uchwały Nr
Rady Powiatu w Pile
z dnia

## Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

w złotych

| Lp | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji programu | | Łączne nakłady finansowe | limity wydatków w poszczególnych latach | | | | Limit zobowiązań[1] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | (wszystkie lata) | | | | |
| | | | od | do | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 | | 10 | 11 |
| **1.** | **Wydatki na przedsięwzięcia razem** | | | | **12 309 523** | **1 633 219** | **5 000 000** | **2 000 000** | **0** | **8 000 000** |
| 1a | - wydatki bieżące | | | | 4 256 153 | 633 219 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1b | - wydatki majątkowe | | | | 8 053 370 | 1 000 000 | 5 000 000 | 2 000 000 | 0 | 8 000 000 |
| 1.1. | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) | | | | 4 256 153 | 633 219 | | | | 0 |
| 1.1.1. | - wydatki bieżące | | | | 4 256 153 | 633 219 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.1. | "Inwestycja w kadry - wysoka jakość usług" (wsparcie powiatowych urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie) | Powiatowy Urząd Pracy w Pile | 2012 | 2015 | 862 826 | 95 538 | | | | |
| 1.1.1.2. | "Zostań swoim szefem" (wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia) | Powiatowy Urząd Pracy w Pile | 2013 | 2015 | 1 732 866 | 31 645 | | | | |
| 1.1.1.3. | "Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomagania szkół oraz przedszkoli w powiecie pilskim" (podniesienie poziomu systemu doskonalenia i dokształcania nauczycieli) | Starostwo Powiatowe w Pile (Wydział Oświaty) | 2013 | 2015 | 1 660 461 | 506 036 | | | | |
| 1.1.2. | - wydatki majątkowe | | | | | | | | | |

| Lp | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji programu | | Łączne nakłady finansowe | limity wydatków w poszczególnych latach | | | | Limit zobowiązań[1] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | (wszystkie lata) | | | | |
| | | | od | do | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 | | 10 | 11 |
| 1.2. | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego | | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 1.2.1. | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.2.2. | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3. | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego: | | | | **8 053 370** | **1 000 000** | **5 000 000** | **2 000 000** | **0** | **8 000 000** |
| 1.3.1. | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.3.2. | - wydatki majątkowe | | | | 8 053 370 | 1 000 000 | 5 000 000 | 2 000 000 | 0 | 8 000 000 |
| 1.3.2.1 | Budowal hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile (rozwój specjalistycznych obiektów sportowych dla poprawy warunków szkoleniowo-treningowych w sporcie wyczynowym) | Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile | 2014 | 2017 | 8 053 370 | 1 000 000 | 5 000 000 | 2 000 000 | | 8 000 000 |

# Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

# Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023

W zaprezentowanych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023 przedstawiono założenia do prognozy wraz z objaśnieniami przyjętych wielkości dla dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu powiatu, z uwzględnieniem kwoty długu.

Z uwagi na przewidywaną spłatę kredytów i wykup obligacji do 2023 roku, do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pilskiego.

Prognozę przygotowano szacunkowo z uwzględnieniem:

- wykonania budżetu w roku 2013 i latach wcześniejszych,
- planu finansowego na koniec III kwartału 2014 r.,
- przewidywanego wykonania za rok 2014 r., dla którego przyjęto plan na koniec października 2014 r.,
- prognozy dochodów i wydatków na lata następne opartej o wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2014 – 2017 oraz o założenia makroekonomiczne udostępnione przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy prognozie wydatków bieżących uwzględniono również założenia art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych, zgodnie z którymi nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono wymagany w art. 226 ustawy o finansach publicznych zakres informacji. Dla każdego roku określono dochody z podziałem na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, w wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu. Wyszczególniono także wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wieloletnia prognoza zawiera też informacje o wyniku budżetu, przeznaczeniu nadwyżki lub sposobie sfinansowania deficytu, o przychodach i rozchodach budżetu, kwocie długu i sposobie jego spłaty oraz informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (tj. wskaźnik spłaty zadłużenia).

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzaniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2015 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2015 rok skalkulowano na podstawie otrzymanych danych z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, na podstawie zawartych umów oraz dochodów planowanych do wypracowania i pozyskania przez poszczególne jednostki organizacyjne powiatu. Szacowana kwota dochodów bieżących stanowi w chwili obecnej realną wielkość.

Dochody zaplanowano na poziomie 137 701 501 zł, z tego bieżące mają wynieść 133 292 661 zł. W dochodach bieżących poszczególne źródła dochodów wynoszą:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - 24 848 804 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) - 1 400 000 zł,
- podatki i opłaty - 5 233 706 zł (wpływy z opłaty komunikacyjnej, za koncesje i licencje, za zajęcie pasa drogowego, wpływy z opłat z tytułu wydania zezwoleń na przejazdy po drogach powiatowych pojazdów z ładunkiem nienormatywnym, wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie wieczyste, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych oraz wpływy z różnych opłat w tym głównie pochodzących ze sprzedaży map, udostępnienia danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych opracowań geodezyjnych),
- subwencje ogólne - 67 539 556 zł (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 21 352 008 zł (środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, dotacje i pomoc finansowa z gmin i powiatów, dotacje z Funduszu Wsparcia PSP, środki z Funduszu Pracy i Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa),
- pozostałe dochody - 12 918 587 zł (w tym wpływy z usług, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody związane z realizacją zadań rządowych i dochody pozostałe).

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 4 408 840 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 3 140 000 zł. Pochodzić one będą ze sprzedaży:

- 12 działek przy ul. Świerkowej w Pile - 1 900 000 zł,
- 7 działek przy ul. Walki Młodych w Pile - 1 200 000 zł,
- działki nr 117/10 w Falmierowie - 40 000 zł.

Na pozostałą kwotę dochodów majątkowych składają się dochody planowane do pozyskania z:

- Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu pn.: „Kompleksowa przebudowa systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynków w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku sp. z o.o." w kwocie 1 168 840 zł,
- dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Białośliwie z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1186P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 przez m. Nieżychowo do m. Białośliwie" w kwocie 100 000 zł.

Prognozując dochody bieżące na rok 2016 i lata następne uwzględniono dynamikę wzrostu od 100,7 % do 102,8 %. W poszczególnych latach wynosi ona: na rok 2016 - 102,3 %, 2017 – 101,9%, 2018 – 102,2 %, 2019 – 102,8 %, 2020 – 102,7 %, 2021 – 101,7 %, 2022 – 101 %, 2023 – 100,7 %.

Planując dochody majątkowe uwzględniono:

- w 2016 i w 2017 roku dochody planowane do pozyskania z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile w łącznej wysokości 5 000 000 zł, z tego w 2016 – 4 000 000 zł, w 2017 – 1 000 000 zł (zgodnie z programami inwestycyjnymi Ministerstwa Sportu i Turystyki na to zadanie Powiat może uzyskać dofinansowanie do 70 % wartości inwestycji),
- w 2016 roku dochody z tytułu sprzedaży budynku poczty przy al. Wojska Polskiego 36 w Pile w wysokości 1 500 000 zł,
- w latach 2017, 2018 i 2019 dochody planowane do pozyskania ze sprzedaży budynku przy al. Wojska Polskiego 49 w Pile; z uwagi na wysoką wartość rynkową tej nieruchomości (ok 10 mln zł) budynek planuje się sprzedawać w podziale na części; dochody przyjęto w wysokości 2 000 000 zł w 2017 r, 2 000 000 zł w 2018 r. i 1 000 000 zł w 2019 roku,
- w latach 2018 i 2019 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości po 1 000 000 zł, które planuje się pozyskać z dotacji celowych i pomocy finansowej z innych źródeł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, w tym budowy dróg i chodników.

Wydatki bieżące na rok 2015 zaplanowano na poziomie 131 384 613 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 8 772 283 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- kontynuacją budowy sygnalizacji świetlnej przy drodze powiatowej nr 1177P w m. Kaczory – 50 000 zł
- kontynuacją budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile – 1 000 000 zł,
- remontem drogi powiatowej nr 1186P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 przez m. Nieżychowo do m. Białośliwie - 871 012 zł, zadanie to planowane jest do realizacji w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój; w miesiącu wrześniu 2014 r. został złożony wniosek do Wojewody Wielkopolskiego o dofinansowanie zadania kwotą 435 506 zł, ponadto Gmina Białośliwie zadeklarowała udział finansowy w wysokości 100 000 zł,
- wykonaniem nakładek bitumicznych na drogach powiatowych – 1 000 000 zł,
- kompleksową przebudową systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynków w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku sp. z o.o. – 2 058 396 zł,
- opracowaniem kosztorysu na zagospodarowanie terenu wokół Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile – 25 000 zł,
- odnowieniem elewacji budynku przy al. Niepodległości 33/35 w Pile – 1 658 234 zł,
- wykonaniem izolacji przeciwwilgociowej fundamentów budynku przy al. Niepodległości 33/35 w Pile – 500 000 zł,
- budową sieci logicznej na I piętrze budynku A Starostwa Powiatowego – 125 000 zł,
- założeniem systemu monitoringu obiektów domów pomocy społecznej w Chlebnie, Dębnie, Falmierowie i Rzadkowie – łączne wydatki zaplanowano w wysokości 126 641 zł,
- dokonaniem wpłat na fundusz celowy PSP z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile – 150 000 zł,
- zakupami inwestycyjnymi – 158 000 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 500 000 zł, w ramach której zabezpieczono środki na utworzenie ośrodka radioterapii w Pile.

Zaplanowano również dotację dla Gminy Piła na dofinansowanie inwestycji drogowych w Pile w wysokości 550 000 zł, w tym 500 000 zł na dofinansowanie przebudowy ul. Kossaka od ul. Kusocińskiego do Al. Powstańców Wielkopolskich.

Na rok 2015 zaplanowano wydatki z tytułu udzielenia przez Zarząd Powiatu w Pile poręczenia kredytu planowanego do zaciągnięcia przez Szpital Powiatowy W Wyrzysku spółka z o.o. Poręczenie udzielone będzie do kwoty 500 000 zł i obowiązywać będzie do końca 2015 roku.

Prognozując wydatki bieżące na rok 2016 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu od 100,2 % do 102,5 %.

Wydatki na obsługę długu planowano w oparciu o obowiązującą stawkę WIBOR i postanowienia zawarte w umowach z poszczególnymi bankami. Do obsługi długu włączono ponadto koszty planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu w wysokości 6 312 507 zł. Przy symulacji kosztów tego kredytu przyjęto aktualną stawkę WIBOR i marże w wysokości 1 %. Przyjęto również, że kredyt będzie spłacany w latach 2016 – 2023.

Planując wydatki majątkowe na lata 2016 – 2023 przyjęto zasadę, iż osiągnięty wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących, z uwzględnieniem planowanych przychodów i rozchodów oraz wydatków na obsługę długu, stanowić będzie wyznacznik do ustalenia w poszczególnych latach wydatków majątkowych. Jednocześnie planując te wydatki uwzględniono kontynuację zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych.

Dochody i wydatki bieżące na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w roku 2015 wynoszą 633 219 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 552 563 zł, wkład krajowy 80 656 zł). Na kwotę tę składają się dochody i wydatki przypadające na kontynuację projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, pod nazwą:

- Inwestycja w kadry – wysoka jakość usług,
- Zostań swoim szefem,
- Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomagania szkół oraz przedszkoli w powiecie pilskim.

Projekty te zostaną ukończone w roku 2015.

Na rok 2015 zaplanowano deficyt w wysokości 2 455 395 zł.

Rozchody na rok 2015 ustalono w kwocie 3 857 112 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych.

Źródłem pokrycia deficytu i rozchodów będą przychody pochodzące z planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu bankowego w wysokości 6 312 507 zł.

W roku 2016 zaplanowano przychód w wysokości 500 000 zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej w 2014 roku Szpitalowi Powiatowemu w Wyrzysku Sp. z o.o.

Rozchody w latach następnych, tj. 2016 – 2023, obejmować będą spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych oraz wykup obligacji oraz spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia i będą wynosić:

- w 2016 r. – 4 930 831 zł,
- w 2017 r. – 4 380 932 zł,
- w 2018 r. – 4 380 954 zł,
- w 2019 r. – 4 072 452 zł,
- w 2020 r. – 5 072 452 zł,
- w 2021 r. – 5 072 469 zł,
- w 2022 r. – 3 657 112 zł,
- w 2023 r. – 3 789 087 zł.

Przyjmując natomiast spłaty związane wyłącznie z faktycznie zaciągniętymi zobowiązaniami, rozchody kształtowałyby się następująco:

- w 2016 r. – 4 141 771 zł,
- w 2017 r. – 3 591 872 zł,
- w 2018 r. – 3 591 894 zł,
- w 2019 r. – 3 283 392 zł,
- w 2020 r. – 4 283 392 zł,
- w 2021 r. – 4 283 409 zł,
- w 2022 r. – 2 868 052 zł,
- w 2023 r. – 3 000 000 zł.

Łączna kwota długu na koniec 2015 roku, przyjmując w/w założenia, tj. faktycznie zaciągnięte kredyty, emisję obligacji oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 6 312 507 zł wyniesie 35 356 289 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 25,68 %. Na koniec 2014 roku kwota długu wyniesie 32 900 894 zł, natomiast na koniec 2013 roku kwota długu wyniosła 35 702 897,67 zł a wskaźnik zadłużenia - 24,58 %.
Przyjęte wielkości do WPF, pozwolą spełnić wymogi określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W kolejnych latach, tj. 2016- 2023 nie przewiduje się zaciągania kolejnych kredytów, choć stan faktyczny budżetu może zmienić te założenia.

W latach tych prognozuje się, że rok zamykany będzie nadwyżką budżetową, która przeznaczana będzie na spłatę kredytów oraz na wykup obligacji.

**Wydatki objęte limitem (wynikające z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych)**

W załączniku nr 2 dotyczącym wieloletnich przedsięwzięć finansowych określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia w poszczególnych latach wynoszą:

- 1 633 219 zł w roku 2015,
- 5 000 000 zł w roku 2016,
- 2 000 000 zł w roku 2017.

W załączniku pozostawiono przedsięwzięcia kontynuowane, które planuje się zakończyć w 2015 roku, z uwagi na zachowanie ciągłości przedsięwzięć.

W ramach przedsięwzięć wyszczególniono:

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 o finansach publicznych; obejmują one:

   - kontynuację projektu realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich pn.: „Inwestycja w kadry – wysoka jakość usług", który zakłada dofinansowanie wynagrodzeń i kosztów studiów podyplomowych pośredników pracy i doradców zawodowych; projekt współfinansowany jest środkami z Funduszu Pracy a realizatorem jest Powiatowy Urząd Pracy w Pile; na rok 2015 planuje się wydatki w kwocie – 95 538 zł (środki z Europejskiego Funduszu Społecznego),

- kontynuację projektu realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile pn.: „Zostań swoim szefem" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VI Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 6.2. Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia; projekt zakłada wsparcie aktywności zawodowej oraz promowanie postawy przedsiębiorczości wśród osób bezrobotnych powiatu pilskiego w okresie od 01.03.2013 roku do 28.02.2015 roku; następowało to poprzez zachęcanie i ułatwianie im osiągnięcia samodzielnej pozycji na rynku pracy w wyniku utworzenia stanowisk pracy w ramach samozatrudnienia; wydatki w 2015 roku wynosić będą – 31 645 zł (z tego środki EFS – 26 896 zł, środki krajowe – 4 749 zł),

- kontynuację przez Starostwo Powiatowe projektu „Wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspomagania szkół oraz przedszkoli w powiecie pilskim" w ramach Projektu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; celem jest kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół oraz podniesienie poziomu systemu doskonalenia i dokształcania nauczycieli w Powiecie Pilskim; wydatki w 2015 roku wyniosą – 506 036 zł (z tego środki EFS – 430 129 zł, środki krajowe – 75 907 zł).

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, które obejmują wydatki majątkowe, przeznaczone na:

- kontynuację budowy hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile; cel tego przedsięwzięcia to rozwój specjalistycznych obiektów sportowych dla poprawy warunków szkoleniowo-treningowych w sporcie wyczynowym; do końca roku 2014 opracowana ma zostać koncepcja bryły budynku planowanej hali sportowej, natomiast w roku 2015 zawarta zostanie umowa z wykonawcą a wydatki na poszczególne lata planuje się w wysokości:
  - 1 000 000 zł - w 2015 r.,
  - 5 000 000 zł - w 2016 r.,
  - 2 000 000 zł - w 2017 r.

STAROSTA
Mirosław Mantaj