

Uchwała Nr 170.2015
Zarządu Powiatu w Pile
z dnia 13 listopada 2015 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 2023

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1445), 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 2015 r., poz. 92), Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 2023, stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 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

/-/ Franciszek Tamas

Stefan Piechocki /-/

Eligiusz Komarowski

Jerzy Wiesiołek /-/

Mirosław Pierko /-/

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Aneta Rybak

Radca Prawny
/-/ Wiktor Pawłowski

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 170.2015
Zarządu Powiatu w Pile
z dnia 13 listopada 2015 r.

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Powiatu w Pile
z dnia roku**

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), 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 2015 r., poz. 92), Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Pilskiego na lata 2016 - 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 III.18.2014 Rady Powiatu w Pile z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2015 – 2023 (zm. uchwałą Nr V.40.2015 Rady Powiatu w Pile z dnia 26 lutego 2015 r., uchwałą Nr IX.72.2015 Rady Powiatu w Pile z dnia 18 czerwca 2015 r. i uchwałą Nr XI.84.2015 Rady Powiatu w Pile z dnia 27 sierpnia 2015 r.).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2016 roku.

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Aneta Rybak

Radca Prawny

/-/ Danuta Boniowska

Uzasadnienie
do projektu uchwały Rady Powiatu w Pile w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 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

/-/ Franciszek Tamas

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 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	137 971 474,00	135 391 474,00	25 741 567,00	1 800 000,00	5 116 847,00	0,00	67 827 833,00	21 219 815,00	2 580 000,00	2 580 000,00	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	140 389 981,00	128 067 807,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	12 322 174,00
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	-2 418 507,00	7 349 339,00	0,00	0,00	1 043 322,00	0,00	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 ust. 3a 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	7 323 667,00	8 366 989,00
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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2.) + (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	7,18%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2017	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	6,25%	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2018	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	9,61%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2019	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	6,15%	7,68%	7,68%	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	80 275 610,00	12 031 042,00	3 947 997,00	407 997,00	3 540 000,00	0,00	8 599 000,00	2 445 774,00		
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	407 997,00	346 798,00	346 798,00	0,00	0,00	0,00	407 997,00	346 798,00	346 798,00
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	61 199,00	61 199,00	61 199,00	61 199,00	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). 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

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

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]
			od	do		(wszystkie lata)				
						2016	2017	2018	2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia razem				15 291 568	3 947 997	7 540 000	2 000 000	0	13 080 000
1a	- wydatki bieżące				2 211 568	407 997	0	0	0	0
1b	- wydatki majątkowe				13 080 000	3 540 000	7 540 000	2 000 000	0	13 080 000
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.)				2 211 568	407 997	0	0	0	0
1.1.1.	- wydatki bieżące				2 211 568	407 997	0	0	0	0
1.1.1.4.	"Poprawa zdrowia publicznego i ograniczenie społecznych nierówności w zdrowiu na obszarze powiatu pilskiego - profilaktyka chorób nowotworowych" (zmniejszenie zachorowalności na choroby związane ze stylem życia i poprawa zdrowia publicznego)	Starostwo Powiatowe w Pile (Wydział Spraw Obywatelskich, Zarządzania Kryzysowego i Aktywizacji Niepełnosprawnych)	2015	2016	2 211 568	407 997				0
1.1.2.	- wydatki majątkowe									
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	0
1.2.2.	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

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		2016	2017	2018	2019	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:				13 080 000	3 540 000	7 540 000	2 000 000	0	13 080 000
1.3.1.	- wydatki bieżące				0	0	0		0	
1.3.2.	- wydatki majątkowe				13 080 000	3 540 000	7 540 000	2 000 000	0	13 080 000
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki Kijaszkowo (poprawa dostępności komunikacyjnej do dróg publicznych na obszarach wiejskich)	Powiatowy Zarząd Dróg w Pile	2016	2017	5 080 000	2 540 000	2 540 000			5 080 000
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy ul. W. Pola w Pile (rozwój specjalistycznych obiektów sportowych dla poprawy warunków szkoleniowo-treningowych w sporcie wyczynowym)	Starostwo Powiatowe w Pile (Wydział Oświaty)	2016	2018	8 000 000	1 000 000	5 000 000	2 000 000		8 000 000

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

W zaprezentowanych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego na lata 2016 – 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 2014, 2013 i 2012,
- planu finansowego na koniec III kwartału 2015 r.,
- przewidywanego wykonania za rok 2015 r., dla którego przyjęto plan na koniec III kwartału 2015 r.,
- prognozy dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata następne opartej o wskaźniki przyjęte w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego udostępnionych przez Ministerstwo Finansów (zaktualizowanych w październiku 2015 r.),

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 rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wielkości ujęte w wieloletniej prognozie na rok 2016 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące na 2016 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 137 971 474 zł, z tego bieżące mają wynieść 135 391 474 zł. W dochodach bieżących poszczególne źródła dochodów wynoszą:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 25 741 567 zł (zgodnie z kwotą określoną przez Ministra Finansów),
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 1 800 000 zł,
- podatki i opłaty – 5 116 847 zł (wpływy z opłaty komunikacyjnej, za wydanie prawa jazdy, 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 i służebności, użytkowanie wieczyste nieruchomości, odpłatność rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej oraz wpływy z różnych opłat),
- subwencje ogólne – 67 827 833 zł (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 21 219 815 zł (środki pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego, z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, dotacje i pomoc finansowa z gmin i powiatów, środki z Funduszu Pracy i Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa),
- pozostałe dochody – 13 685 412 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 2 580 000 zł, na co składają się dochody ze sprzedaży majątku. Pochodzić one będą ze sprzedaży:

- 11 działek przy ul. Świerkowej w Pile – 1 200 000 zł,
- 8 działek przy ul. Walki Młodych w Pile – 1 200 000 zł,
- nieruchomości zabudowanej budynkiem Warsztatu położonej przy al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 180 000 zł.

Prognozując dochody bieżące na rok 2016 i lata następne uwzględniono dynamikę wzrostu od 101,78 % do 102,58 %. W poszczególnych latach wynosi ona: na rok 2017 - 101,78 %, 2018 - 102,47 %, 2019 - 102,55 %, 2020 - 102,49 %, 2021 - 102,49 %, 2022 - 101,9 %, 2023 - 102,58 %.

Planując na lata następne dochody majątkowe uwzględniono:

- w 2017 roku:
 - dochody planowane do pozyskania z Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy hali sportowej przy ul. W Pola w Pile w wysokości 2 500 000 zł,
 - dochody prognozowane do pozyskania z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzec Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki - Kijaszkowo” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 w wysokości 2 688 000 zł,
 - dochody ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej budynkiem handlowo-biurowym w Pile przy al. Wojska Polskiego 36 (sprzedaż udziału wynoszącego ½ w prawie własności) w kwocie 1 400 000 zł,
- w 2018 roku dochody z tytułu planowanej sprzedaży nieruchomości zabudowanej budynkiem usługowo-biurowym w Pile przy al. Wojska Polskiego 49 B w kwocie 6 600 000 zł.

Wydatki bieżące na rok 2016 zaplanowano na poziomie 128 067 807 zł, a wydatki majątkowe w wysokości 12 322 174 zł. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się sfinansować wydatki związane z:

- przebudową drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki - Kijaszkowo - 2 540 000 zł,
- przebudową drogi powiatowej nr 1208P i 1171P na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 do miejscowości Tarnowo - 3 500 000 zł,
- wykonaniem nakładek bitumicznych na drogach powiatowych - 1 000 000 zł,
- budową hali sportowej przy ul. W. Pola w Pile - 1 000 000 zł,
- zagospodarowaniem terenu działek nr 133/18 i 133/2 na cele wypoczynku i rekreacji dla wychowanków Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile przy ul. Rydygiera 23 - 150 000 zł,
- zakupem i montażem zewnętrznego systemu klimatyzacji w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 w Pile - 15 000 zł,
- montażem monitoringu i sterowania ramy wjazdowej w Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie - 20 000 zł,

- wykonaniem ogrodzenia z siatki terenu Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie – 100 000 zł,
- zakupami inwestycyjnymi – 274 000 zł.

Ponadto utworzono rezerwę celową na inwestycje w wysokości 1 277 400 zł, w ramach której zabezpieczono środki na utworzenie ośrodka radioterapii w Pile, na budowę chodników przy drogach powiatowych oraz na wydatki związane z ochroną środowiska.

Zaplanowano również w ramach wydatków majątkowych dotacje dla:

- Gminy Piła na dofinansowanie inwestycji drogowych w Pile w wysokości 1 000 000 zł oraz na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1177P w Pile na odcinku od drogi krajowej nr 10 do Ośrodka Turystyczno-Wypoczynkowego Płotki” w wysokości 1 150 000 zł,
- Gminy Kaczory (w formie pomocy finansowej) na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej na odcinku Morzewo-Rzadkowo” w wysokości 131 214 zł,
- Gminy Wyrzysk (w formie pomocy finansowej) na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bąkowo” w wysokości 164 560 zł.

Prognozując wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu) na rok 2017 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu od 101,71 % do 102,79 %. W poszczególnych latach ukształtował się on następująco: na rok 2017 - 101,71 %, 2018 - 102,73 %, 2019 - 101,82 %, 2020 - 102,01 %, 2021 - 102,79 %, 2022 - 102,79 %, 2023 - 102,74 %.

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. Umowa z Bankiem Gospodarstwa Krajowego została zawarta w miesiącu listopadzie br. i kredyt uruchomiony zostanie do końca grudnia 2015 roku. Uwzględniono także planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2016 w kwocie 5 806 017 zł. Przy symulacji kosztów tego kredytu przyjęto aktualną stawkę WIBOR i marże w wysokości 0,8 %. Przyjęto, że kredyt ten będzie spłacany w latach 2017 – 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, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w roku 2016 wynoszą 407 997 zł (z tego: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 346 798 zł, wkład krajowy 61 199 zł). Na kwotę tę składają się dochody i wydatki przypadające na kontynuację projektu pod nazwą „Poprawa zdrowia publicznego i ograniczenie społecznych nierówności w zdrowiu na obszarze powiatu pilskiego – profilaktyka chorób nowotworowych” finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009 – 2014 oraz budżetu państwa.

Na rok 2016 zaplanowano deficyt w wysokości 2 418 507 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu bankowego.

Rozchody na rok 2016 ustalono w kwocie 4 930 832 zł, która uwzględnia spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2007, 2008, 2011, 2012 i 2015. Rozchody spłacone zostaną z planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu, wolnych środków z rozliczeń z lat ubiegłych oraz z przychodów pochodzących ze spłaty pożyczki udzielonej Szpitalowi Powiatowemu w Wyrzysku Spółka z o.o. ze środków powiatu.

Rozchody w latach następnych, tj. 2017 – 2023, obejmować będą spłatę kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych oraz wykup obligacji oraz spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia i będą wynosić:

- w 2017 r. – 5 210 360 zł,
- w 2018 r. – 5 210 381 zł,
- w 2019 r. – 4 901 880 zł,
- w 2020 r. – 5 901 880 zł,
- w 2021 r. – 5 901 897 zł,
- w 2022 r. – 4 486 540 zł,
- w 2023 r. – 4 618 536 zł.

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

- w 2017 r. – 4 380 932 zł,
- w 2018 r. – 4 380 953 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.

Łączna kwota długu na koniec 2016 roku, przyjmując w/w założenia, tj. faktycznie zaciągnięte kredyty, emisję obligacji oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w 2016 r. w wysokości 5 806 017 zł wyniesie 36 231 474 zł. Wskaźnik zadłużenia wyniesie 26,26 %. Na koniec 2015 roku kwota długu wyniesie 35 356 289 zł, natomiast na koniec 2014 roku kwota długu wyniosła 32 900 894 zł.

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. 2017 - 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:

- 3 947 997 zł w roku 2016,
- 7 540 000 zł w roku 2017,
- 2 000 000 zł w roku 2018.

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 z 2015 roku projektu pn.: „Poprawa zdrowia publicznego i ograniczenie społecznych nierówności w zdrowiu na obszarze powiatu pilskiego – profilaktyka chorób nowotworowych” finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009 – 2014 oraz budżetu państwa, projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Pile we współpracy ze Szpitalem Specjalistycznym w Pile; celem projektu jest zmniejszenie zachorowalności na choroby związane ze stylem życia i poprawa zdrowia publicznego;

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, które obejmują wydatki majątkowe, przeznaczone na:
 - budowę hali sportowej przy ul. W. Pola w Pile; cel tego przedsięwzięcia to rozwój specjalistycznych obiektów sportowych dla poprawy warunków szkoleniowo-treningowych w sporcie wyczynowym; wydatki na poszczególne lata planuje się w wysokości:
 - 1 000 000 zł - w 2016 r.,
 - 5 000 000 zł - w 2017 r.,
 - 2 000 000 zł - w 2018 r.,
 - przebudowę drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki – Kijaszkowo; cel tego przedsięwzięcia to poprawa dostępności komunikacyjnej do dróg publicznych na obszarach wiejskich; wydatki na poszczególne lata planuje się w wysokości:
 - 2 540 000 zł – w 2016 roku,
 - 2 540 000 zł – w 2017 roku.

W ostatniej uchwale zmieniającej wieloletnią prognozę finansową na lata 2015 – 2023 zadanie to przyjęto do realizacji w latach 2015 – 2016, przy czym w 2015 roku wydatki miały być przeznaczone na przygotowanie wniosku dotyczącego wydania decyzji o pozwoleniu na budowę, zaś pozostałe wydatki miały być realizowane w 2016 roku. Planowane wydatki na rok 2015 nie zostaną poniesione, a wydatki związane z realizacją zadania rozłożono na dwa lata, tj. 2016 - 2017.

Starosta
/-/ Franciszek Tamas