

UCHWAŁA NR XVIII / 79 / 2015
RADY POWIATU W GOŁDAPI
z dnia 17 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego
na lata 2016–2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 1445 ze zm.)

Rada Powiatu Gołdapskiego uchwała, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gołdapskiego na lata 2016–2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Do niniejszej uchwały nie załącza się wykazu przedsięwzięć.
- § 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Traci moc uchwała Rady Powiatu Gołdapskiego Nr VI/18/2015 z dnia 30 stycznia 2015 r. z późn. zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2015 - 2025.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Powiatu


Leszek Retel

Wieloletnia prognoza finansowa

uchwały nr WPF_2016-2028_NR_XVIII/79/2015_Z_DN_17_XII_2015
z dnia 2015-12-17

załącznik nr 1 do

z dnia 2015-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
						1.1.3.1	1.1.3.2				
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	38 208 958,93	2 558 478,00	43 959,88	0,00	0,00	0,00	14 584 232,00	15 583 818,03	5 438 471,02	392 837,61	5 045 633,41
Wykonanie 2014	31 272 616,15	2 579 011,00	49 128,32	0,00	0,00	0,00	14 453 341,00	10 704 585,40	3 486 568,15	51 825,33	3 434 742,82
Plan 3 kw. 2015	30 221 469,36	2 859 934,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	13 970 618,00	8 816 790,23	4 544 127,13	108 832,00	4 435 295,13
Wykonanie 2015	29 933 686,66	2 859 934,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	13 970 618,00	8 529 007,53	4 544 127,13	108 832,00	4 435 295,13
2016	25 114 021,00	2 903 571,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	13 993 775,00	8 046 175,00	140 500,00	140 500,00	0,00
2017	27 082 052,00	2 950 028,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	14 582 000,00	9 430 024,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2018	27 398 313,00	2 997 228,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	14 930 085,00	9 381 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	27 589 014,00	2 769 666,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 079 385,00	9 679 963,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2020	26 986 904,00	3 153 913,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 230 179,00	8 542 812,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2021	27 387 773,00	3 248 986,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 382 481,00	8 696 306,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2022	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 456 632,00	3 258 732,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	15 536 306,00	8 621 594,00	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.

PRZEWODNICĄCY RADY
Leszek Retel.

za organ stanowiący Leszek Retel

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.12.22

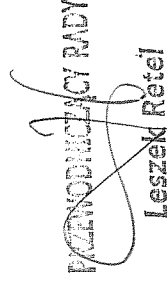
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:										Wydatki x majątkowe		
		2.1		2.1.1		2.1.2		2.1.3		2.1.3.1			2.1.3.1.2	
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o odpowiedzialności publicznej, w wysokości wyliczonej zgodnie z art. 243 ustawy budżetu państwa	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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	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) *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	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) *		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]													
Wykonanie 2013	38 026 593,27	31 454 599,61	0,00	0,00	x	278 584,42	278 584,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6 571 993,66		
Wykonanie 2014	32 319 507,10	26 840 452,14	182 942,92	0,00	x	275 407,40	270 407,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5 479 094,96		
Plan 3 kw. 2015	32 561 525,18	26 296 166,84	0,00	0,00	x	291 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 265 358,34		
Wykonanie 2015	32 172 641,48	25 921 383,14	0,00	0,00	x	291 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 251 258,34		
2016	24 984 021,00	24 666 402,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 619,00		
2017	27 082 052,00	24 972 851,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 109 201,00		
2018	27 398 313,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 313,00		
2019	27 089 014,00	26 989 014,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00		
2020	25 986 904,00	24 923 800,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 104,00		
2021	26 287 773,00	24 934 969,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 804,00		
2022	26 356 632,00	25 247 427,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 205,00		
2023	26 416 632,00	26 416 632,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	26 416 632,00	26 416 632,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	26 456 632,00	26 456 632,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	26 796 632,00	26 796 632,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 956 632,00	26 956 632,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 956 632,00	26 956 632,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

PRACOWNIK RZĄDU
Leszek Retel

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	182 365,66	10 313 515,60	0,00	0,00	1 124 457,18	0,00	4 700 000,00	0,00	4 489 058,42	0,00
Wykonanie 2014	-1 046 890,95	3 015 845,81	0,00	0,00	2 015 845,81	47 431,56	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-2 340 055,82	2 730 055,82	0,00	0,00	1 968 954,82	1 578 954,82	761 101,00	761 101,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-2 238 954,82	2 628 954,82	0,00	0,00	1 968 954,82	1 578 954,82	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00
2016	130 000,00	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	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.


 RZĄDNIK RZĄDU
 Leszek Retel

Wyszczególnienie	Rozchody, budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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. ^x 243 ust. 3 ustawy		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^x 243 ustawy
				5.1	5.1.1	5.1.1.1			
Lp	5							5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2013	3 993 030,60	3 993 030,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	130 000,00	130 000,00	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	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	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 pochodowych.

REZERWA
Leszek Retel

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] - [5-1] - ([2-1] - [2-1])
Wykonanie 2013	7 300 000,00	0,00	1 315 888,30	2 440 345,48
Wykonanie 2014	8 300 000,00	0,00	945 595,86	2 961 441,67
Plan 3 kw. 2015	8 671 101,00	0,00	-618 824,61	1 350 130,21
Wykonanie 2015	8 570 000,00	0,00	-531 823,61	1 437 131,21
2016	8 440 000,00	0,00	307 119,00	307 119,00
2017	8 440 000,00	0,00	2 029 201,00	2 029 201,00
2018	8 440 000,00	0,00	1 848 313,00	1 848 313,00
2019	7 940 000,00	0,00	580 000,00	580 000,00
2020	6 940 000,00	0,00	2 043 104,00	2 043 104,00
2021	5 840 000,00	0,00	2 432 804,00	2 432 804,00
2022	4 740 000,00	0,00	2 209 205,00	2 209 205,00
2023	3 700 000,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2024	2 660 000,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2025	1 660 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	1 000 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00
2027	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

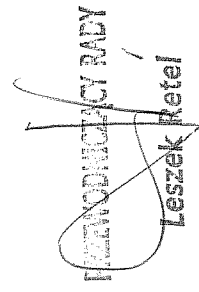
PREZYDENT RADY
Leszek Retel

za organ stanowiący Leszek Retel

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.12.22

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
										Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowego
Wykonanie 2013	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3 + 1)}{[5.1] / [1]}$	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3 + 1)}{[5.1] / [1]}$	0,00	11,18%	$\frac{(0.1) - (0.5) + (0.1) + (2.1) - (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (3.00)}{[5.1] / [1]}$	0,00%	9,6	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	9,7	Średnia z trzech poprzednich lat [9.4]	TAK
Wykonanie 2014	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2015	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	-0,02	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2015	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	-0,01	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2016	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	0,02	1,99%	2,08%	TAK	TAK		
2017	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	0,08	1,09%	1,19%	TAK	TAK		
2018	0,91%	0,91%	0,00	0,91%	0,07	2,63%	2,72%	TAK	TAK		
2019	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	0,02	5,50%	5,50%	TAK	TAK		
2020	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	0,08	5,63%	5,63%	TAK	TAK		
2021	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	0,09	5,58%	5,58%	TAK	TAK		
2022	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	0,08	6,26%	6,26%	TAK	TAK		
2023	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	0,04	8,22%	8,22%	TAK	TAK		
2024	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	0,04	6,93%	6,93%	TAK	TAK		
2025	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	0,04	5,21%	5,21%	TAK	TAK		
2026	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	0,02	3,74%	3,74%	TAK	TAK		
2027	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,02	3,28%	3,28%	TAK	TAK		
2028	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	0,02	2,62%	2,62%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składowki 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	11.3.1			
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]						
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 829 524,51	3 090 687,57	6 140 390,00	844 283,00	5 296 107,00	3 540 287,00	1 755 820,00	1 755 820,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 373 465,25	3 150 213,93	5 039 418,38	2 264 208,38	2 775 210,00	1 903 636,00	6 776 554,39	1 909 946,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	15 542 706,97	3 315 587,50	1 408 409,87	743 204,88	665 204,99	1 056 959,99	5 208 398,35	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	15 542 706,97	3 315 587,50	1 408 409,87	743 204,88	665 204,99	1 056 959,99	5 194 298,35	0,00	
2016	130 000,00	130 000,00	15 046 264,00	3 376 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	15 046 264,00	3 379 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	15 046 264,00	3 383 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	500 000,00	500 000,00	15 046 264,00	3 386 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	15 046 264,00	3 389 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	15 046 264,00	3 393 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	15 046 264,00	3 396 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 040 000,00	1 040 000,00	15 046 264,00	3 400 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 040 000,00	1 040 000,00	15 046 264,00	3 403 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	15 046 264,00	3 406 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	660 000,00	660 000,00	15 046 264,00	3 410 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 000,00	500 000,00	15 046 264,00	3 413 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	15 046 264,00	3 417 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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).

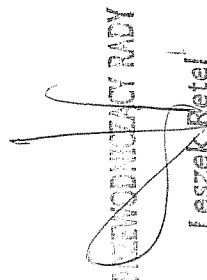
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

PREZYDENT RADY
 Leszek Retel

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:		Wydutki 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2013	894 606,28	894 606,28	894 606,28	894 606,28	4 357 179,66	4 357 179,66	4 357 179,66	4 357 179,66	766 920,39	766 920,39	766 920,39	
Wykonanie 2014	2 052 927,50	1 821 693,23	1 821 693,23	1 821 693,23	5 430 077,58	5 430 077,58	1 903 903,18	1 903 903,18	2 439 113,71	2 072 098,68	2 439 113,71	
Plan 3 kw. 2015	504 684,83	428 962,74	428 962,74	428 962,74	2 493 785,99	2 493 785,99	2 389 970,99	2 389 970,99	743 204,88	658 821,01	743 204,88	
Wykonanie 2015	504 684,83	428 962,74	428 962,74	428 962,74	2 493 785,99	2 493 785,99	2 389 970,99	2 389 970,99	743 204,88	658 821,01	743 204,88	
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.



LESZEK RETEŁ

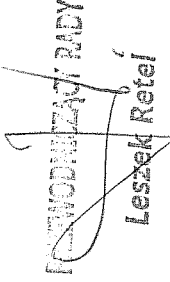
 Leszek Reteł

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 dłużnych papierów wartościowych 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.4.1	12.4.2		12.5	12.5.1		
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													
Wykonanie 2013	5 152 400,31	5 152 400,31	5 152 400,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 775 965,00	2 253 872,12	2 775 965,00	889 107,91	889 107,91	889 107,91	889 107,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 567 459,99	2 389 970,89	2 567 459,99	73 674,00	73 674,00	73 674,00	73 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 567 459,99	2 389 970,89	2 567 459,99	73 674,00	73 674,00	73 674,00	73 674,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

PREZYDENT RADY
Leszek Retel

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 489 304,94		0,00	0,00	0,00	6 550 035,02	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	17 259,23		0,00	17 259,23	0,00	17 259,23	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	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	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



LESZEK RETEL

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty 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 dokonana się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	3 993 030,60	0,00	2 175,98	2 175,98	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	130 000,00	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	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 współpracowanego 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.). Automatycznie 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 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę, jaka 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, informacje 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 n

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

PODZIAŁOWA RADA
Leszek Retel

za organ stanowiący Leszek Retel

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.12.22

Przedsięwzięcia WPF

uchwały nr WPF_2016-2028_NR_XVIII/79/2015_Z_DN_17_XII_2015
załącznik nr 2 do
z dnia 2015-12-17

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Leszek Retej

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.12.22

PREZYDENCJA RADY

Leszek Retej

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

*Wieloletnia Prognoza Finansowa
Powiatu Gołdapskiego
na lata 2016-2028*

SPIS TREŚCI

1.	<i>Wstęp</i>	3
2.	<i>Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej</i>	4
2.1.	<i>Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu</i>	4
2.2.	<i>Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu</i>	7
2.3.	<i>Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia</i>	9

1. Wstęp

W „Objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2028” prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości po stronie dochodów bieżących i wydatków bieżących, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody i wydatki majątkowe, wynik i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego obejmuje okres do roku 2028 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2012-2014.

Analiza dotychczasowych wykonań budżetów Powiatu Gołdapskiego nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu na lata przyszłe. Dane na rok 2015 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu powiatu na ten rok.

Dochody bieżące i wydatki bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

1. Udział Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) ,
2. Udział Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT),
3. Subwencja ogólna z budżetu państwa,
4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone,
5. Pozostałe dochody.

Przyjęte założenia co do kształtowania się poszczególnych grup dochodów oraz źródeł dochodów zostaną przedstawione w dalszej części.

Ponadto zgodnie z art.226 ust.2 pkt.2 ustawy o finansach publicznych w wydatkach bieżących wyodrębniono:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia w 2016 roku – wynikające z przewidywanych wpływów z tego tytułu, głównie z Zarządu Dróg Powiatowych ze sprzedaży materiałów z odzysku, np. płyt chodnikowych, drewna. Od roku 2017 – przyjęto spadek dochodów do roku 2021 włącznie. Od roku 2022 nie prognozowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Prognoza w latach 2016-2028 nie zakłada uzyskania dotacji na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej z uwagi na niskie zaawansowanie prac nad wnioskiem o dofinansowanie.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Powiatu do momentu spłaty wszystkich istniejących zobowiązań dłużnych.

Założono, iż Powiat w latach 2016 – 2028 będzie dokonywał jedynie wykupu dotychczas wyemitowanych obligacji oraz planowanych do emisji w roku bieżącym. Ostatecznym terminem wykupu obligacji jest rok 2028.

2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Poszczególne kategorie wydatków są prognozowane w oparciu o przewidywany poziom wydatków danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych, jednorazowych oraz zmiany danej kategorii wydatków w kolejnych latach prognozy.

2.1. Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

DOCHODY BIEŻĄCE

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących Powiatu w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

UDZIAŁ POWIATU WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH (PIT)

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2016 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2015 r. nr ST4.4750.20.2015.

W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych będą wzrastały w 2017 r. o 1,6% w stosunku do 2016 r. W kolejnych latach wzrost będzie kształtował się na poziomie ok. 1,6% do roku 2022 włącznie. Od roku 2023 do końca okresu prognozowania nie zakłada się wzrostu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych.

UDZIAŁ POWIATU WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH (CIT)

Bazą do prognozy CIT jest plan na 2015 r. Z uwagi na trudną sytuację przedsiębiorstw w naszym regionie – udziały zakłada się na niskim poziomie. Wpływy w podatku dochodowym od osób prawnych będą wzrastały w następujący sposób: w 2016 r. planuje się dochody na poziomie roku poprzedniego, a od roku 2017 do końca okresu prognozowania planuje się wpływy w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 40.000,00 zł rocznie. Wzrost spowodowany jest przewidywanym otwarciem w 2016 roku nowego centrum handlowo-usługowego w Gołdapi oraz wypracowanymi zyskami po roku jego działalności.

SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2016 r. przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2015 r. nr ST4.4750.20.2015. W 2017 r. założono 4,2% wzrost w stosunku do planu 2016 r., w 2018 r. wzrost o 2,39%. W dłuższej perspektywie, w latach 2019 - 2022 ustalono stały wzrost o 1%. Od roku 2023 założono dochody z subwencji ogólnej na stałym poziomie roku 2022.

DOCHODY Z DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, zlecone i powierzone zostały oszacowane w latach następnych na zmiennym poziomie do roku 2022 włącznie. Od roku 2023 dochody ustalono na stałym poziomie. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2022 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją z dnia 21 października 2015 r. nr FK-I.3110.22.2015, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Powiatu Gołdapskiego w 2016 r.

Pismem z dnia 03 listopada 2015 r. nr FK-I.3111.2.331.2015 Wojewoda Warmińsko – Mazurski udzielił zapewnienia finansowania w 2016 roku zadania polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej .
W latach prognozowania wpływy z dotacji na powyższe zadanie ustalono na stałym poziomie.

DOCHODY Z DOTACJI I ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT. 2 i 3

W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z Unii Europejskiej – w roku 2016 złożone zostaną wnioski o dofinansowanie zadań bieżących Powiatu. Środki na wkład własny zabezpieczone zostaną z dochodów Powiatu lub wygospodarowane w ramach uchwalonego planu finansowego wydatków na poszczególne lata prognozowania.

Zakłada się stopniowe pozyskiwanie środków na realizację zadań bieżących na porównywalnym poziomie od roku 2017. Jedynie w roku 2020, z uwagi na zakończenie okresu programowania – przewiduje się chwilowy spadek dochodów. Od roku 2022 do roku 2028 ustalono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na stałym poziomie.

POZOSTAŁE DOCHODY

W grupie tej zostały ujęte dochody nie przypisane do wyżej opisanych grup dochodów, z czego:

1. Wpływy z opłaty komunikacyjnej w latach poprzednich oscylowały na poziomie ok. 500 tys. rocznie. Również od roku 2016 należy spodziewać się wpływów z tego tytułu w podobnej wysokości. W kolejnych latach (od 2017 r. do 2028 r.) wpływy z opłaty komunikacyjnej założone zostały na stałym poziomie roku 2015, a w dłuższej perspektywie nie ulegają one wzrostowi.
2. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (39,5 tys. zł) oraz z usług geodezyjno-kartograficznych (167 tys. zł), ustalone na poziomie roku 2015 – nie ulegają zasadniczym zmianom w całym okresie prognozowania.
3. Wpłaty od jednostek organizacyjnych powiatu.
4. Dochody realizowane przez Starostwo Powiatowe (trwały zarząd, opłata za karty wędkarskie, wpływy z ARiMR, wpłat z FP, za obsługę PFRON, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach, prowizja za pobór opłaty skarbowej itp.)
5. Obsługa zadań z zakresu administracji rządowej.

W kolejnych latach (od 2017 r. do 2028 r.) wpływy założone zostały na stałym poziomie roku 2015, a w dłuższej perspektywie nie ulegają zasadniczym zmianom w całym okresie prognozowania.

DOCHODY MAJĄTKOWE

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień projektowania nie jest możliwe określenie prawdopodobieństwa otrzymania dotacji na inwestycje ze środków Unii Europejskiej w oparciu o nowy okres programowania .

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat mienia przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia do 2021 roku.

W 2016 roku – wynikające z przewidywanych wpływów z tego tytułu, głównie z Zarządu Dróg Powiatowych ze sprzedaży materiałów z odzysku, np. płyt chodnikowych, drewna. Od roku 2017 – przyjęto spadek dochodów do roku 2021 włącznie.

Od roku 2022 nie prognozowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Tabela 1: Dochody ogółem budżetu powiatu w latach 2016-2028 (w zł)

	2	2	2	2	2	2	2		2	2	2	2	2
<i>Wyszczególnienie</i>	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0
	1	1	1	1	2	2	2	23	2	2	2	2	2
	6	7	8	9	0	1	2		4	5	6	7	8
	25.	27.	27.	27.	26.	27.	27.		27.	27.	27.	27.	27.
<i>dochody ogółem</i>	114	082	3 9	5 8	9 8	3 8	4 5	27.4	4 5	4 5	4 5	4 5	4 5
	.02	.05	8.3	9.0	6.9	7.7	6.6	56.6	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6
	1	2	13	14	04	73	32	32	32	32	32	32	32

Źródło: Opracowanie własne

5.1. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2015r. Prognozę wydatków oparto na założeniu art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2016-2028 założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację zadań inwestycyjnych Powiatu.

Wydatki na zadania zlecone i powierzone przyjęto w wysokości zaplanowanych wpływów z dotacji z budżetu państwa.

W okresie prognozowania ujęto środki na realizację zadania zleconego Powiatowi, a polegającego na zapewnieniu bezpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców Powiatu Gołdapskiego, która będzie realizowana od stycznia 2016 roku. W roku 2016 uruchomione zostaną 2 punkty pomocy prawnej, na obsługę których przeznaczona zostanie kwota 123,6 tys. zł.

Jednostki oświatowe obowiązane są wykonywać zadania w ramach naliczonych kwot subwencji, z uwagi na brak możliwości dofinansowania kosztów funkcjonowania szkół przez Powiat.

Podobnie jak w przypadku dochodów z tytułu prognozowanych wpływów z subwencji ogólnej - w 2017 r. założono 4,2% wzrost wydatków dla jednostek oświatowych w stosunku do planu 2016 r., w 2018 r. wzrost o 2,39%.

W dłuższej perspektywie, w latach 2019 - 2022 ustalono stały wzrost o 1%. Od roku 2023 założono wzrost wydatków oświatowych na stałym poziomie roku 2022, związany głównie ze wzrostem kosztów funkcjonowania szkół.

Jednakże, zgodnie z ogólną zasadą wydatkowania środków - w latach 2017-2028 nie założono wzrostu wydatków na wynagrodzenia pracowników oświaty.

GRUPY WYDATKÓW:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 15,5 mln zł w 2015 r. Prognozowane wydatki na wynagrodzenia w roku 2016 są niższe o 500 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2017-2028 nie założono wzrostu w tej grupie, także na wynagrodzenia pracowników oświaty.

2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Do wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaliczono wydatki z rozdziałów 75018, 75019 i 75020.

W 2016 r. suma wydatków na ww. rozdziały to kwota nieco ponad 3,3 mln zł. W następnych latach tj. do 2028 r. założono wzrost na poziomie ok. 0,1%.

Powiat Gołdapski, głównie ze względu na brak dochodów własnych oraz innych możliwości pozyskania środków na pokrycie wkładu własnego do projektów współfinansowanych przy udziale środków unijnych - nie ma większych możliwości na realizację inwestycji.

W wyniku przeprowadzonej projekcji dochodów i wydatków bieżących otrzymano kwoty omawianych kategorii w okresie objętym prognozą. Poniżej zaprezentowano rezultaty prognoz zawierające globalne kwoty dochodów ogółem, wydatków bieżących oraz kwoty środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia, jako różnicy pomiędzy powyższymi kategoriami.


PRZEWODNICĄCY RADY
Leszek Retel

Tabela 2: Wydatki budżetu powiatu w latach 2016-2028 (w zł)

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
wydatki ogółem	24.984.021	27.082.052	27.398.313	27.089.014	25.986.904	26.287.773	26.356.632	26.416.632	26.416.632	26.457.632	26.796.632	26.956.632	26.956.632

Źródło: Opracowanie własne

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2016 - 2028

Środki finansowe konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają możliwości dofinansowania inwestycji, ponieważ powiat nie planuje pogłębiania istniejącego długu publicznego.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone są na pokrycie zobowiązań powiatu z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji.

Tabela 3: Nadwyżka budżetowa powiatu w latach 2016-2028 (w zł)

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nadwyżka budżetowa	130.000	0	0	5000	1.000	1.100	1.100	1.040	1.040	1.000	6600	5000	5000

Źródło: Opracowanie własne

2.3. Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy dotyczące emisji obligacji. Dla każdego z zobowiązań w propozycjach nabycia kolejnych serii obligacji, złożonych przez Obligatariusza którym jest Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z

siedzibą w Warszawie - indywidualnie określono stopę bazową, okres spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

W oparciu o powyższe dane ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty wykupu wyemitowanych dotychczas obligacji oraz koszty obsługi zadłużenia w poszczególnych latach prognozowania.

Dla obligacji nowych, planowanych do zaciągnięcia w 2015 r. założono emisję 11-letnich obligacji na kwotę 660 tys. zł z terminem wykupu w 2026 roku.

W celu spełnienia wskaźnika z art. 243 na rok 2016 i realizacji budżetu w latach następnych - w roku 2015 konieczne było dokonanie zmian terminu wykupu obligacji wyemitowanych w 2010 r.

Z uwagi na konieczność uwzględnienia ograniczeń ustawy o finansach publicznych w uchwalaniu budżetu na lata kolejne – od roku 2016 r. nie założono przychodów z emisji obligacji.

Emisja obligacji w przypadku Powiatu jest najbardziej elastyczną formą pozyskania środków finansowych na pokrycie deficytu budżetu, wkład własny do projektów czy pokrycie wydatków realizowanych projektów ze środków własnych do momentu otrzymania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej czy innych Funduszy.

Z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na realizację projektu w planie wydatków budżetu Powiatu już na etapie składania wniosku o dofinansowanie - w poszczególnych latach prognozowania mogą wystąpić przejściowe deficyty budżetowe, które po ogłoszeniu list rankingowych i uzyskaniu informacji o dofinansowaniu projektu lub jego braku możliwości dofinansowania – zostają urealnione tak po stronie dochodów jak i wydatków.

W prognozowanym okresie nie zakładano emisji obligacji, w tym także na wkład własny, który należy zabezpieczyć ze środków własnych Powiatu. Zakłada się uzyskanie dofinansowania na projekty miękkie, które realizowane będą z wydatków bieżących w ramach uchwalonych planów.