

Uchwała Nr II/ 10 /14  
Rady Powiatu Grajewskiego  
z dnia 22 grudnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego  
na lata 2015 – 2018**

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 (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm. ) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz.1241 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1**

Uchwalić wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 - zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2015 – 2018 - zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust.1, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

**§ 4**

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 5**

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.



## § 6

Traci moc Uchwała XLII/214/2013 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2014 – 2018 wraz z jej zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący  
Rady Powiatu Grajewskiego



.....  
*Stanisław Kossakowski*

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**  
**1)**  
**Załącznik Nr 1**  
**do Uchwały Nr III / 10 / 14**  
**Rady Powiatu Grajewskiego**  
**z dnia 22 grudnia 2014 r.**

**Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2015- 2018 wraz z  
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2018**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:								w tym:		
		Dochody bieżące	w tym:				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3) podatki i opłaty	w tym:					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]											
Wykonanie 2012	46 284 627,36	43 597 702,23	4 174 310,00	61 656,93	1 227 874,01	0,00	26 982 550,00	9 242 688,32	2 686 925,13	177 474,54	3 253 350,59	
Wykonanie 2013	49 538 545,26	45 637 758,00	4 537 354,00	841 347,32	1 363 782,15	0,00	27 644 648,00	9 275 728,82	3 900 787,26	37 035,72	3 859 498,24	
Plan 3 kw. 2014	50 519 847,00	45 598 199,00	4 841 395,00	430 096,00	1 862 257,00	0,00	26 508 544,00	9 815 239,00	4 921 648,00	122 800,00	4 797 848,00	
Wykonanie 2014	50 369 149,00	45 416 608,00	4 841 395,00	30 096,00	1 862 757,00	0,00	26 508 544,00	9 985 042,00	4 952 541,00	122 800,00	4 828 741,00	
2015	50 768 145,00	43 090 445,00	5 390 763,00	430 096,00	1 808 306,00	0,00	25 415 806,00	8 175 388,00	7 677 700,00	116 500,00	7 556 200,00	
2016	50 215 678,00	44 870 233,00	4 770 000,00	360 000,00	1 400 000,00	0,00	28 500 000,00	8 900 000,00	5 345 445,00	50 000,00	2 650 402,00	
2017	50 856 699,00	45 176 538,00	4 780 000,00	380 000,00	1 450 000,00	0,00	28 800 000,00	9 000 000,00	5 680 161,00	200 161,00	3 480 000,00	
2018	50 658 942,00	45 288 942,00	4 790 000,00	400 000,00	1 500 000,00	0,00	29 100 000,00	9 100 000,00	5 370 000,00	50 000,00	3 320 000,00	

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 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	Wydutki ogółem	z tego:									
		w tym:									
		Wydutki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
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	Wydutki majątkowe	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	44 639 522,69	39 594 763,49	0,00	0,00	x	225 439,95	225 439,95	0,00	0,00	5 044 759,20	
Wykonanie 2013	46 927 230,14	39 186 544,51	0,00	0,00	x	146 124,06	146 124,06	0,00	0,00	7 740 685,63	
Plan 3 kw. 2014	53 415 887,00	43 942 651,00	313 820,00	0,00	x	167 718,00	167 718,00	0,00	0,00	9 473 236,00	
Wykonanie 2014	54 176 009,00	44 686 830,00	210 631,00	0,00	x	167 718,00	167 718,00	0,00	0,00	9 509 179,00	
2015	52 834 615,00	41 419 425,00	864 493,00	0,00	0,00	67 807,00	67 807,00	0,00	0,00	11 415 190,00	
2016	51 064 815,00	42 861 931,00	708 358,00	0,00	0,00	43 377,00	43 377,00	0,00	0,00	8 202 884,00	
2017	52 856 699,00	43 419 339,00	691 601,00	0,00	0,00	19 781,00	19 781,00	0,00	0,00	9 437 360,00	
2018	52 411 483,00	44 156 943,00	675 565,00	0,00	0,00	2 424,00	2 424,00	0,00	0,00	8 252 540,00	

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	
				na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu 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]								
Wykonanie 2012	1 645 104,67	10 327 127,20	5 862 907,24	0,00	4 464 219,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 611 315,12	11 209 101,91	7 508 011,91	0,00	3 701 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 896 040,00	3 519 441,00	2 896 040,00	2 896 040,00	623 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-3 806 860,00	4 430 260,00	3 806 860,00	3 806 860,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-2 066 470,00	2 689 870,00	2 066 470,00	2 066 470,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-849 137,00	1 452 037,00	849 137,00	849 137,00	602 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 000 000,00	2 541 050,00	2 000 000,00	2 000 000,00	541 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 752 541,00	1 932 541,00	1 536 287,00	1 536 287,00	396 254,00	216 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <b>6)</b>		
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] + [5.1.2] + [5.1.3]					
Wykonanie 2012	763 129,96	763 129,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	774 658,80	774 658,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	623 401,00	623 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	623 400,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	623 400,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	602 900,00	602 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	541 050,00	541 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	180 000,00	180 000,00	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	3 701 090,00	0,00	4 002 938,74	14 330 065,94
Wykonanie 2013	2 787 004,20	0,00	6 451 213,49	17 660 315,40
Plan 3 kw. 2014	1 947 350,00	0,00	1 855 548,00	5 174 989,00
Wykonanie 2014	1 947 350,00	0,00	749 778,00	5 180 038,00
2015	1 323 950,00	0,00	1 671 020,00	4 360 890,00
2016	721 050,00	0,00	2 008 302,00	3 460 339,00
2017	180 000,00	0,00	1 757 199,00	4 298 249,00
2018	0,00	0,00	1 129 999,00	3 062 540,00

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.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>(10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>(11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>(12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>(13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	25 426 959,13	2 948 795,10	2 722 733,94	761 583,12	1 961 150,82	3 965 076,20	695 874,88	317 366,79
Wykonanie 2013	0,00	0,00	25 877 015,56	3 109 879,56	3 666 312,86	975 905,42	2 690 407,44	2 480 947,52	4 725 715,35	534 022,76
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	25 616 137,00	4 465 774,00	4 537 140,00	30 014,00	4 507 126,00	6 658 604,00	1 674 254,00	1 140 378,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	26 728 405,00	4 465 774,00	4 505 140,00	30 014,00	4 475 126,00	6 658 604,00	1 689 997,00	1 160 578,00
2015	0,00	0,00	25 155 528,00	4 474 932,00	3 307 176,00	0,00	3 307 176,00	10 315 403,00	687 776,00	412 011,00
2016	0,00	0,00	26 200 000,00	4 600 000,00	3 600 804,00	0,00	3 600 804,00	3 600 804,00	4 602 080,00	0,00
2017	0,00	0,00	27 300 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 437 360,00	0,00
2018	0,00	0,00	28 400 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 252 540,00	0,00

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

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

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

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



Wyszczególnienie	w tym:		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	295 683,51	295 683,51	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	180 385,20	180 385,20	19 680,45	19 680,45	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2014	676 674,00	575 172,00	575 172,00	290 954,00	290 954,00	80 909,00	80 909,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2014	676 674,00	575 172,00	575 172,00	290 954,00	290 954,00	80 909,00	80 909,00	0,00	0,00		0,00
2015	618 229,00	525 495,00	525 495,00	99 879,00	99 879,00	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

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.



Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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% kredytami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp		12.8							
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	763 129,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	774 658,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139 427,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	623 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216 254,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216 254,20	0,00	0,00	0,00
2015	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	602 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	541 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2]}{([2.1] - [2.1.2])}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015			
2016			
2017			
2018			

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Rada Powiatu Grajewskiego  
ul. Strażacka 6B, 19-200 Grajewo

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr III/ 10 /14  
Rady Powiatu Grajewskiego  
z dnia 22 grudnia 2014 r.  
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu  
grajewskiego na lata 2015-2018

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 515 134,00	3 307 176,00	3 600 804,00	0,00	0,00	6 907 980,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 515 134,00	3 307 176,00	3 600 804,00	0,00	0,00	6 907 980,00
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				8 515 134,00	3 307 176,00	3 600 804,00	0,00	0,00	6 907 980,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 515 134,00	3 307 176,00	3 600 804,00	0,00	0,00	6 907 980,00
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz -Komosewo-Bagienice" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz -Komosewo-Bagienice"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2006	2016	5 027 654,00	2 920 500,00	500 000,00	0,00	0,00	3 420 500,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1789B na odc. Danowo - Turczyn	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2015	2016	537 480,00	336 676,00	200 804,00	0,00	0,00	537 480,00
1.3.2.3	Przebudowa mostu przez rz. Elk w m. Szymany km 0+980 drogi powiatowej Nr 1797B	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2015	2016	2 950 000,00	50 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00



### **Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2015 – 2018**

W prognozie na lata 2015-2018 przyjęto, że dochody bieżące budżetu powiatu w kolejnych latach, poczynwszy od roku 2016, będą przyjmowały nieznaczną tendencję rosnącą w stosunku do roku poprzedniego, jedynie w roku 2015 dynamika dochodów ukształtuje się na poziomie 94,88 %.

Natomiast w odniesieniu do dochodów budżetu powiatu ogółem przyjęto, iż w roku 2016 i w roku 2018 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, a w latach 2015 i 2017 dynamika dochodów ogółem ukształtuje się w granicach 100,79 % - 101,28 %.

Przyczyną powyższych wahań jest przede wszystkim przyjęty harmonogram realizacji zadań z określoną strukturą źródeł ich finansowania i możliwością zaangażowania w tym celu nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnych środków.

Opracowując powyższą prognozę poczyniono założenie, iż w 2015 r. struktura dochodów bieżących powiatu nie będzie znacząco odbiegała od struktury tychże dochodów, która ukształtowała się w ostatnich dziesięciu latach na bazie obowiązującej Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uwzględniającej zmianę struktury dochodów jednostek samorządu terytorialnego, która nastąpiła w roku 2004 w stosunku do lat poprzednich.

Jednocześnie przyjęto założenie, iż powiat powinien bazować na dochodach własnych, zarówno bieżących jak i majątkowych, które faktycznie pozostają w jego dyspozycji i zapewnić mogą stabilną podstawę realizacji planowanych zadań.

W kolejnych latach opracowywanej prognozy przewidziano wpływy z tytułu realizacji dochodów własnych powiatu, które będą wynikały również z prowadzonej polityki komunalizacji mienia powiatowego i prawidłowej gospodarki tymże mieniem. Jest to realna możliwość pozyskania dodatkowych środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych.

Jednakże w sytuacji, gdy poziom dochodów własnych powiatu będzie, jak się przewiduje, niewystarczający w stosunku do nałożonych na powiat zadań własnych, a środki z budżetu państwa („znaczone” i „nie znaczone”)

nie zabezpieczą w pełni realizacji bieżących wydatków jednostek organizacyjnych powiatu, założenia muszą być nastawione na utrzymanie istniejącego stanu rzeczy.

Przewidywana do osiągnięcia kwota dochodów własnych powiatu nie pozwala na kreślenie szerokich i „dalekosiężnych” projektów inwestycyjnych, gdyż trudno jest zapewnić racjonalność i wykonalność takich założeń przy przyjętej szerokiej gamie zadań własnych i wydatków bieżących związanych z ich realizacją, jak też i obowiązku spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz obowiązku obsługi tego zadłużenia, a także konieczności zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie potencjalnych zobowiązań z tytułu poręczeń udzielonych w latach ubiegłych.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2015 oraz w roku 2017 zaplanowano w kwotach prognozowanych do uzyskania przede wszystkim z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących własność powiatu grajewskiego.

Dlatego też założenia uwzględniają potrzebę kontynuowania już rozpoczętych przedsięwzięć oraz ukierunkowują działania Zarządu Powiatu na uzyskanie jak najlepszych warunków pod kątem „budżetów” na kolejne lata.

W prognozie na lata 2015-2018 przyjęto, że wydatki budżetu powiatu ogółem w latach 2015-2016 oraz w roku 2018 będą przyjmowały nieznaczną tendencję malejącą w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w roku 2017 dynamika wydatków budżetu powiatu ogółem ukształtuje się na poziomie 103,51 %, na co największy wpływ ma w tymże roku dynamika wydatków majątkowych.

Natomiast w odniesieniu do wydatków bieżących budżetu powiatu przyjęto, iż w roku 2015 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, w latach 2016-2018 dynamika wydatków bieżących ukształtuje się w granicach 101,30 % - 103,48 %, co ma nierozzerwalny związek zarówno z poziomem prognozowanych dochodów w tymże okresie, jak też z przyjętym harmonogramem realizacji zadań z określoną strukturą źródeł ich finansowania i możliwością zaangażowania w tym celu nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnych środków.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 przyjęto założenie, iż winny być obowiązkowo spełnione warunki wynikające



z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Zadłużenie powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2015 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi łącznie **1.323.950,00 zł**, z tego:

1. **64.900,00 zł** – kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 r. w kwocie 618.193,66 zł w PKO BP S A Regionalny Oddział Korporacyjny w Białymstoku Centrum Korporacyjne w Łomży na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją inwestycji na drogach powiatowych; kwota kredytu do spłaty w 2015 r. wynosi 85.400,00 zł,

2. **359.050,00 zł** –pożyczka długoterminowa zaciągnięta w transzach w 2009 r. -397.300,00 zł i 2010 r. – 896.250,00 zł (umowa z 2009 r. na kwotę 1.293.550,00 zł) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Zespole Szkół w Nieckowie”; kwota pożyczki do spłaty w 2015 r. wynosi 178.000,00 zł,

3. **900.000,00 zł** – kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 r. w kwocie 2.191.729,96 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją inwestycji na drogach i mostach powiatowych; kwota kredytu do spłaty w 2015 r. wynosi 360.000,00 zł.

Zobowiązania powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2015 r.) z tytułu udzielonych poręczeń wynoszą łącznie **9.497.807,92 zł**, z tego:

1. **9.497.807,92 zł** – poręczenie kredytu zaciągniętego w 2007 r. przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie w kwocie 10.360.000,00 zł w NORDEA Bank Polska S.A. w Gdyni.

Łączna kwota długu na koniec roku 2014 stanowi 3,87 % przewidzianych do realizacji dochodów na 2014 r.

W budżecie na 2015 rok w celu pokrycia deficytu budżetu zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2.066.470,00 zł. Zadłużenie powiatu stanowić będzie 2,61% planowanych dochodów na 2015 r.

W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej, począwszy od roku 2015, nie planowano zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek , a jedynie ich spłatę.

Powyższe podyktowane jest przede wszystkim przyjętym harmonogramem realizacji zadań powiatu i odległym horyzontem czasowym niniejszej prognozy.

Ostatnie spłaty rat zaciągniętych kredytów nastąpią w roku 2018.

Na rok 2015 zaplanowano:

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1. dochody budżetu powiatu w wysokości                                      | 50.768.145,00 zł |
| z tego:   |                  |
| 1) bieżące:   | 43.090.445,00 zł |
| 2) majątkowe:   | 7.677.700,00 zł  |
| 2. Wydatki budżetu powiatu w wysokości:                                     | 52.834.615,00 zł |
| z tego:   |                  |
| 1) bieżące:   | 41.419.425,00 zł |
| 2) majątkowe:   | 11.415.190,00 zł |
| 3. Łączną kwotę przychodów budżetu powiatu w wysokości                      | 2.689.870,00 zł  |
| oraz łączną kwotę rozchodów budżetu powiatu w wysokości                     | 623.400,00 zł.   |
| 4. Deficyt budżetu powiatu w wysokości:                                     | 2.066.470,00 zł  |
| który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:                          |                  |
| 1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie:                            | 2.066.470,00 zł. |
| 5. Kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie |                  |
| z zawartymi umowami, z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości |                  |
| 864.493,00 zł.  |                  |

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2015-2018” nie obejmuje zadań, których realizacja kończy się w 2015 r., gdyż nie spełniają one kryteriów art. 226 ust. 3 i 4 oraz art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Wydatki planowane do poniesienia w roku 2015 i w latach kolejnych na realizację przedsięwzięć dotyczą przede wszystkim tych zadań, których rozpoczęcie przewiduje się w roku 2015.

Powyższe podyktowane jest brakiem możliwości zwiększania poziomu zadłużenia powiatu grajewskiego oraz pewności, co do pozyskania środków finansowych ze źródeł zewnętrznych w tak odległej perspektywie czasowej.

Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2015 – 2018, należy potwierdzić fakt spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 u. o f. p. po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy.



Planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2019-2032:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2019	659 530,00
2020	644 040,00
2021	627 459,00
2022	611 423,00
2023	595 388,00
2024	579 721,00
2025	563 317,00
2026	547 281,00
2027	531 246,00
2028	515 405,00
2029	499 175,00
2030	483 140,00
2031	467 104,00
2032	227 550,00