

Uchwała Nr 163/617/17
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 15 listopada 2017 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu
grajewskiego na lata 2018-2021.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2018-2021 wraz z załącznikiem, stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Niniejszy projekt przedstawić Radzie Powiatu Grajewskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:

Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska

Leszek Czyżewski

Janusz Marian Marcinkiewicz

Jan Zawadzki

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński

.....
.....
.....
.....

.....
.....

Uchwała Nr/...../.....
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2018 – 2021**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwalić wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 – 2021 - zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2018 – 2021 - 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

Traci moc Uchwała XXVII/138/16 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2017 – 2020 wraz z jej zmianami.



§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

*Przewodniczący
Rady Powiatu Grajewskiego*

.....

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized letter 'O' followed by a vertical line and a small flourish.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr/.....
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia r.
Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2018 - 2021 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2021

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		z tego:						w tym:			
		Dochody ogółem x		Dochody bieżące x		Docho- dów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		Podatki i opłaty 3)		z podatku od nieruchomości	
	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	
Wykonanie 2015	45 287 593,21	42 676 645,72	5 437 611,00	207 592,51	1 867 924,39	0,00	25 058 537,00	8 184 358,55	2 610 947,49	107 062,11	2 485 930,18
Wykonanie 2016	50 115 237,93	45 864 376,64	6 049 808,00	164 595,90	1 748 507,20	0,00	25 871 697,00	9 835 613,93	4 250 861,29	7 750,37	4 243 110,92
Plan 3 kw. 2017	48 856 894,00	45 029 941,00	6 425 000,00	180 096,00	1 844 464,00	0,00	24 613 682,00	9 924 864,00	3 826 953,00	133 050,00	3 687 903,00
Wykonanie 2017	49 277 331,00	45 570 935,00	6 425 000,00	180 096,00	2 085 964,00	0,00	24 613 682,00	10 228 501,00	3 706 396,00	150 193,00	3 550 203,00
2018	59 615 185,00	47 175 535,00	6 530 510,00	430 096,00	1 766 983,00	0,00	25 530 087,00	11 097 478,00	12 439 650,00	183 250,00	12 250 400,00
2019	56 597 574,00	51 429 190,00	6 800 000,00	440 000,00	1 550 000,00	0,00	29 585 000,00	12 324 190,00	5 168 384,00	70 000,00	5 088 384,00
2020	64 255 814,00	52 534 414,00	6 896 000,00	458 400,00	1 581 000,00	0,00	30 676 700,00	12 697 214,00	11 721 400,00	60 000,00	11 649 400,00
2021	64 255 814,00	53 534 414,00	7 396 000,00	468 400,00	1 881 000,00	0,00	30 776 700,00	12 797 214,00	10 721 400,00	60 000,00	10 649 400,00

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. 865 z późn. 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
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	
									z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x		
					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)	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, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu 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		
Wykonanie 2015	43 604 803,78		39 149 484,31	0,00	0,00	0,00	56 856,73	56 856,73	0,00	0,00	4 455 319,47	
Wykonanie 2016	48 220 802,20		40 061 091,09	0,00	0,00	0,00	40 582,40	40 582,40	0,00	0,00	8 159 711,11	
Plan 3 kw. 2017	52 691 926,00		47 574 551,00	158 942,00	0,00	0,00	11 331,00	11 331,00	0,00	0,00	5 117 375,00	
Wykonanie 2017	53 612 363,00		48 661 843,00	102 867,00	0,00	0,00	11 331,00	11 331,00	0,00	0,00	4 950 520,00	
2018	62 539 185,00		46 300 946,00	616 409,00	0,00	0,00	11 805,00	11 805,00	0,00	0,00	16 238 239,00	
2019	59 430 494,00		46 449 678,00	603 716,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	12 980 816,00	
2020	65 855 814,00		47 139 866,00	592 365,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	18 715 948,00	
2021	65 708 855,00		48 139 866,00	580 200,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	17 568 989,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							w tym:	
			3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2015	1 682 789,43	11 515 118,33	9 567 768,33	0,00	1 947 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 894 435,73	12 574 507,76	11 250 557,76	0,00	1 323 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 835 032,00	4 195 032,00	3 835 032,00	3 835 032,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 335 032,00	4 695 032,00	4 335 032,00	4 335 032,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-2 924 000,00	3 104 000,00	2 924 000,00	2 924 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-2 832 920,00	2 832 920,00	2 832 920,00	2 832 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-1 453 041,00	1 453 041,00	1 453 041,00	1 453 041,00	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	5	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		w tym:			z tego:					7	8.1	8.2
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
Rozchody budżetu x												
Lp	5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2015	623 400,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 680,71	0,00	3 527 161,41	15 042 279,74	
Wykonanie 2016	525 240,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 710,00	0,00	5 803 285,55	18 377 793,31	
Plan 3 kw. 2017	360 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	-2 544 610,00	1 650 422,00	
Wykonanie 2017	360 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	-3 090 908,00	1 604 124,00	
2018	180 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 589,00	3 978 589,00	
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 979 512,00	7 812 432,00	
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	6 994 548,00	
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	6 847 589,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyliczenia 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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do przypadających spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 poprzedzającego roku budżetowego ^x	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 poprzedzającego roku budżetowego ^x	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 ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	1,50%	0,00	1,50%	8,02%	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	1,13%	0,00	1,13%	11,60%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	1,09%	0,00	1,09%	-4,94%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	0,96%	0,00	0,96%	-5,97%	X	X	X	X	
2018	1,36%	0,00	1,36%	1,77%	4,89%	4,55%	TAK	TAK	
2019	1,08%	0,00	1,08%	8,92%	2,81%	2,47%	TAK	TAK	
2020	0,93%	0,00	0,93%	8,49%	1,92%	1,57%	TAK	TAK	
2021	0,91%	0,00	0,91%	8,49%	6,39%	6,39%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	26 741 800,09	3 487 224,98	530 612,16	19 800,00	510 812,16	1 835 928,00	1 296 809,43	1 222 582,04		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	27 437 645,22	3 842 202,11	28 684,84	20 622,39	8 062,45	5 368 832,04	1 804 268,43	986 610,64		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	29 621 148,00	5 167 673,00	1 344 446,00	1 032 531,00	311 915,00	2 132 084,00	1 666 154,00	1 319 137,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	30 381 351,00	5 167 673,00	1 412 021,00	1 066 061,00	345 960,00	2 030 129,00	1 580 254,00	1 340 137,00		
2018	0,00	0,00	28 662 077,00	5 305 575,00	2 552 172,00	2 481 172,00	71 000,00	10 876 968,00	3 024 771,00	2 336 500,00		
2019	0,00	0,00	28 900 000,00	5 350 000,00	4 176 616,00	2 178 222,00	1 998 394,00	1 998 394,00	6 291 347,00	4 691 075,00		
2020	0,00	0,00	29 700 000,00	5 410 000,00	621 438,00	621 438,00	0,00	0,00	18 715 948,00	0,00		
2021	0,00	0,00	29 900 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 568 989,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wsiarych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach wsiarych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	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			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2015	11 244,67	11 244,67	11 244,67	869 711,29	869 711,29	869 711,29	869 711,29	158 747,42	134 935,29	134 935,29		
Wykonanie 2016	873 307,85	873 307,85	873 307,85	183 565,62	183 565,62	183 565,62	183 565,62	335 688,45	335 688,45	335 688,45		
Plan 3 kw. 2017	1 022 468,00	935 986,00	935 986,00	2 069 808,00	1 873 005,00	1 873 005,00	1 873 005,00	1 032 531,00	935 986,00	935 986,00		
Wykonanie 2017	1 055 988,00	967 601,00	967 601,00	2 069 808,00	1 873 005,00	1 873 005,00	1 873 005,00	1 066 061,00	967 601,00	967 601,00		
2018	2 639 920,00	2 375 115,00	2 375 115,00	2 927 074,00	2 276 479,00	2 276 479,00	2 276 479,00	2 668 952,00	2 375 115,00	2 375 115,00		
2019	2 149 190,00	1 899 815,00	1 899 815,00	550 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	2 178 222,00	1 899 815,00	1 899 815,00		
2020	611 714,00	528 223,00	528 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 438,00	528 223,00	528 223,00		
2021	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.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu 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 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 80% 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:
	12.4	12.4.1								
Lp										
Wykonanie 2015	571 101,72	481 900,19	425 320,19	113 013,66	98 868,66	12,6	14 145,00	0,00	0,00	12,7
Wykonanie 2016	1 490 051,00	1 192 040,80	1 192 040,80	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	298 010,20	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 082 237,00	688 625,00	688 625,00	490 157,00	490 157,00	490 157,00	490 157,00	490 157,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 082 237,00	688 625,00	688 625,00	492 072,00	492 072,00	492 072,00	492 072,00	492 072,00	0,00	0,00
2018	3 577 685,00	2 276 479,00	2 276 479,00	1 595 043,00	1 595 043,00	1 595 043,00	1 595 043,00	1 595 043,00	0,00	0,00
2019	550 000,00	250 000,00	0,00	578 407,00	278 407,00	578 407,00	578 407,00	278 407,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	93 215,00	93 215,00	93 215,00	93 215,00	93 215,00	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

15) Przesz 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 zyskowanego 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		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych 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% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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



Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2015	623 400,00	730,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	525 240,00	0,00	730,71	730,71	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-258 710,00
Wykonanie 2017	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-258 710,00
2018	180 000,00	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
2020	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

* 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 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na
lata 2018-2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 475 891,00	2 552 172,00	4 178 616,00	621 438,00	0,00	7 350 226,00
1.a	- wydatki bieżące				6 012 359,00	2 481 172,00	2 178 222,00	621 438,00	0,00	5 280 832,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 463 532,00	71 000,00	1 998 394,00	0,00	0,00	2 069 394,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				6 562 359,00	2 481 172,00	2 728 222,00	621 438,00	0,00	5 830 832,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 012 359,00	2 481 172,00	2 178 222,00	621 438,00	0,00	5 280 832,00
1.1.1.1	"Move your body and mind - healthy lifestyle for adolescents" - "Move your body and mind - healthy lifestyle for adolescents"	Zespół Szkół Nr 1 w Grajewie	2016	2019	98 920,00	32 160,00	12 600,00	0,00	0,00	44 760,00
1.1.1.2	"Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego"- 3.2.1 - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2020	3 314 344,00	1 235 610,00	1 235 610,00	414 163,00	0,00	2 885 383,00
1.1.1.3	"Rozwój kompetencji kadr subregionu suwalskiego"- 3.2.2 - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2020	1 658 735,00	618 392,00	618 392,00	207 275,00	0,00	1 444 059,00
1.1.1.4	"Włoskie staże uczniów z Grajewa" - ERASMUS+ -	Zespół Szkół Nr 2	2017	2019	625 864,00	319 455,00	306 209,00	0,00	0,00	625 664,00
1.1.1.5	"Po doświadczenie do Włoch" - POWER na lata 2014-2020 -	Zespół Szkół w Nieckowie im. Bolesława Podęgowego w Nieckowie	2017	2019	314 496,00	275 555,00	5 411,00	0,00	0,00	280 966,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.1.2.1	"Tworzenie oraz wyposażenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na drodze powiatowej nr 2662B i nr 2656B w Rajgrodzie" - PO „Rybacko i Morze” na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2019	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
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:				1 913 532,00	71 000,00	1 448 394,00	0,00	0,00	1 519 394,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 913 532,00	71 000,00	1 448 394,00	0,00	0,00	1 519 394,00
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1789B na odc. Danowo - Turczyn" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1789B na odc. Danowo - Turczyn"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2015	2019	658 532,00	10 000,00	264 394,00	0,00	0,00	274 394,00
1.3.2.2	"Przebudowa dróg powiatowych Nr 1869B i 1870B w miejscowości Niedźwiadna" -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2019	1 250 000,00	56 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	1 240 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	„Tworzenie oraz wyposażenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na drodze powiatowej nr 2662B i nr 2656B w Rajgrodzie” -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2019	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu
grajewskiego na lata 2018 – 2021**

W prognozie na lata 2018-2021 przyjęto, że dochody bieżące budżetu powiatu w kolejnych latach, począwszy od roku 2018, będą przyjmowały nieznaczną tendencję rosnącą w stosunku do roku poprzedniego.

W odniesieniu do dochodów budżetu powiatu ogółem przyjęto, iż w roku 2019 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, a w roku 2018 i w roku 2020 dynamika dochodów ogółem ukształtuje się na poziomie 114-122 %, co pozostaje w ścisłym związku z dynamiką dochodów majątkowych, natomiast w roku 2021 prognozuje się utrzymanie dochodów budżetu powiatu ogółem na poziomie roku poprzedniego.

Przyczyną powyższych wahań jest przede wszystkim przyjęty harmonogram realizacji zadań, przede wszystkim inwestycyjnych, 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 2018 r. oraz w latach kolejnych struktura dochodów bieżących powiatu nie będzie znacząco odbiegała od struktury tychże dochodów, która ukształtowała się w ostatnich 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, w tym: szczególnie w odniesieniu do zadań inwestycyjnych kontynuowanych, 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 ogólnie 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 zaciągniętego kredytu długoterminowego 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 2018 zaplanowano w kwocie prognozowanej 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 2018 – 2021 przyjęto, że wydatki budżetu powiatu ogółem w latach 2019 i 2021 będą przyjmowały nieznaczną tendencję malejącą w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w roku 2018 i w roku 2020 dynamika wydatków budżetu powiatu ogółem ukształtuje się na poziomie 111-117 %, na co największy wpływ ma w tymże roku dynamika wydatków majątkowych.

W odniesieniu do wydatków bieżących budżetu powiatu przyjęto, iż w roku 2018 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, w latach 2019-2021 dynamika wydatków bieżących ukształtuje się w granicach 100- 102%, 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 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 – 2021 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 2017 r., poz.2077).

Zadłużenie powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2018 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie **0,00 zł**, gdyż w roku 2018 nastąpi całkowita spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego 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.

Zobowiązania powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2018 r.) z tytułu udzielonych poręczeń wyniosą łącznie **7.159.069,00,00 zł**, z tego:

1. **7.159.069,00 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 2018 stanowi 0,00 % przewidzianych do realizacji dochodów na 2018 r.

W projekcie budżetu na 2018 rok w celu pokrycia deficytu budżetu zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2.924.000,00 zł. Na koniec roku 2017 zadłużenie powiatu stanowić będzie 0,37% planowanych dochodów na 2017 r.

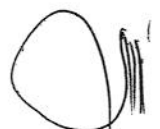
W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej, począwszy od roku 2018, nie planowano zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek, a jedynie ich spłatę.

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 2018 zaplanowano:

1. dochody budżetu powiatu w wysokości	59.615.185,00 zł
z tego:	
1) bieżące:	47.175.535,00 zł
2) majątkowe:	12.439.650,00 zł
2. wydatki budżetu powiatu w wysokości:	62.539.185,00 zł
z tego:	
1) bieżące:	46.300.946,00 zł
2) majątkowe:	16.238.239,00 zł
3. łączną kwotę przychodów budżetu powiatu w wysokości	3.104.000,00 zł
oraz łączną kwotę rozchodów budżetu powiatu w wysokości	180.000,00 zł.
4. deficyt budżetu powiatu w wysokości:	2.924.000,00 zł



który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie: 2.924.000,00 zł.

5. kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartymi umowami, z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości 616.409,00 zł.

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2018 – 2021” nie obejmuje zadań, których realizacja kończy się w 2018 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 2017 r., poz. 2077).

Wydatki planowane do poniesienia w roku 2018 i w latach kolejnych na realizację przedsięwzięć dotyczą przede wszystkim tych zadań, które rozpoczęto w latach poprzednich.

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 2018 – 2021, 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 2022-2032:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2022	568 146,00
2023	556 451,00
2024	545 752,00
2025	533 180,00
2026	521 424,00
2027	509 667,00
2028	497 828,00
2029	486 383,00
2030	474 396,00
2031	462 642,00
2032	226 919,00
RAZEM:	5 382 788,00

Przewodniczący Zarządu

Zygmunt Kruszyński