

Uchwała Nr XXIII/119/16
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 13 września 2016 r.

**w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2016 – 2019**

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 2016 r., poz. 814 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Ustala się „Wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019” – zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Ustala się „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016 – 2019” – zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Ustala się „Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016 – 2019” – zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Grajewskiego

.....
Stanisław Kossakowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIII/119/16
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 13 września 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2016 - 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 - 2019

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
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	
Wykonanie 2014	49 361 813,95	44 968 394,16	4 895 126,00	-98 835,08	1 556 749,29	0,00	26 527 594,00	9 869 154,94	4 393 419,79	70 723,90	4 322 695,89	
Plan 3 kw. 2015	46 023 572,00	43 711 357,00	5 390 763,00	430 096,00	2 344 427,00	0,00	25 009 631,00	8 423 044,00	2 312 215,00	116 510,00	2 177 749,00	
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	
2016	51 771 180,00	45 789 796,00	5 948 796,00	430 096,00	1 934 299,00	0,00	25 843 756,00	9 531 561,00	5 981 384,00	113 250,00	5 863 134,00	
2017	54 953 562,00	45 148 879,00	4 780 000,00	380 000,00	1 450 000,00	0,00	28 150 000,00	8 810 341,00	9 804 683,00	200 161,00	9 584 522,00	
2018	56 096 016,00	44 963 942,00	4 790 000,00	400 000,00	1 500 000,00	0,00	28 600 000,00	8 600 000,00	11 132 074,00	50 000,00	11 067 074,00	
2019	53 560 000,00	45 990 000,00	4 800 000,00	420 000,00	1 550 000,00	0,00	29 585 000,00	9 385 000,00	7 570 000,00	70 000,00	7 490 000,00	

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 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	
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu 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	
Formula	[2.1]* [2.2]									
Wykonanie 2013	46 927 230,14	39 186 544,51	0,00	0,00	0,00	146 124,06	146 124,06	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	50 269 053,85	41 196 132,65	0,00	0,00	0,00	91 137,15	91 137,15	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	48 725 342,00	44 192 591,00	161 997,00	0,00	0,00	67 807,00	67 807,00	0,00	0,00	
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	
2016	54 121 311,00	44 898 766,00	209 466,00	0,00	0,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	
2017	57 215 437,00	42 779 680,00	620 471,00	0,00	0,00	17 315,00	17 315,00	0,00	0,00	
2018	57 350 008,00	43 008 943,00	609 165,00	0,00	0,00	2 018,00	2 018,00	0,00	0,00	
2019	53 560 000,00	43 600 000,00	597 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					x					

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
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
Wykonanie 2014	-907 239,90	13 045 758,23	10 258 754,03	907 239,90	2 787 004,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-2 701 770,00	3 325 170,00	2 701 770,00	2 701 770,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2016	-2 350 131,00	2 953 031,00	2 350 131,00	2 350 131,00	602 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 261 875,00	2 802 925,00	2 261 875,00	2 261 875,00	541 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 253 992,00	1 433 992,00	1 253 992,00	1 253 992,00	180 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Splaty 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy
				5.1	5.1.1	5.1.1.1			
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2013	774 658,80	774 658,80	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		
Plan 3 kw. 2015	623 400,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 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		
2019	0,00	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (02.2)
Wykonanie 2013	2 787 004,20	0,00	6 451 213,49	17 660 315,40
Wykonanie 2014	1 947 350,00	0,00	3 772 261,51	16 818 019,74
Plan 3 kw. 2015	1 323 950,00	0,00	-481 234,00	2 843 936,00
Wykonanie 2015	1 324 680,71	0,00	3 527 161,41	15 042 279,74
2016	721 050,00	0,00	891 030,00	3 844 061,00
2017	180 000,00	0,00	2 369 199,00	5 172 124,00
2018	0,00	0,00	1 954 999,00	3 388 991,00
2019	0,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wyszczególnienie								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody majątkowe i pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń (art. 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających rok budżetowy
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2013	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	13,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	7,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	-0,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	8,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	1,94%	6,70%	9,64%	TAK	TAK
2017	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	4,68%	2,98%	5,92%	TAK	TAK
2018	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	3,57%	1,94%	4,88%	TAK	TAK
2019	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	4,59%	3,40%	3,40%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3		bieżące
Lp	10			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	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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	26 573 922,04	3 396 091,62	4 363 399,90	28 432,26	4 334 967,64	6 518 444,68	1 634 943,91	919 532,61
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	27 757 167,00	4 470 832,00	468 089,00	0,00	468 089,00	1 936 933,00	1 311 523,00	1 284 295,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	26 741 800,09	3 487 224,98	530 612,16	19 800,00	510 812,16	1 935 928,00	1 296 809,43	1 222 582,04
2016	0,00	0,00	0,00	27 630 406,00	4 642 771,00	770 748,00	616 748,00	154 000,00	5 489 294,00	2 717 545,00	1 015 706,00
2017	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	4 850 000,00	5 192 725,00	460 341,00	4 732 384,00	4 643 210,00	9 396 797,00	395 750,00
2018	0,00	0,00	0,00	29 100 000,00	5 100 000,00	4 827 685,00	0,00	4 827 685,00	4 827 685,00	9 513 380,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00	5 350 000,00	264 394,00	0,00	264 394,00	264 394,00	9 695 606,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
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	12.1.1.1	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	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wydadki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula											
Wykonanie 2013	1 418 621,63	1 242 017,38	1 242 017,38	1 242 017,38	176 928,88	150 389,54	150 389,54	150 389,54	1 260 851,13	1 080 465,93	1 080 465,93
Wykonanie 2014	1 087 015,51	907 725,17	907 725,17	907 725,17	3 794,13	3 794,13	3 794,13	3 794,13	1 161 666,28	887 026,57	887 026,57
Plan 3 kw. 2015	142 008,00	142 008,00	142 008,00	142 008,00	425 321,00	425 321,00	425 321,00	425 321,00	167 070,00	142 008,00	142 008,00
Wykonanie 2015	11 244,67	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
2016	931 815,00	887 662,00	887 662,00	887 662,00	1 321 119,00	1 321 119,00	1 321 119,00	1 321 119,00	931 815,00	887 662,00	887 662,00
2017	460 341,00	417 915,00	417 915,00	417 915,00	885 964,00	689 049,00	689 049,00	689 049,00	460 341,00	417 915,00	417 915,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927 074,00	2 276 479,00	2 276 479,00	2 276 479,00	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

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	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		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 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		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	
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	0,00	0,00	0,00	180 385,20	180 385,20	19 680,45	19 680,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	676 671,61	575 170,85	575 170,85	376 140,47	376 140,47	194 246,79	194 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	500 378,00	425 321,00	425 321,00	100 119,00	100 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	571 101,72	481 900,19	425 320,19	113 013,66	98 868,66	14 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 651 399,00	1 321 119,00	1 321 119,00	374 433,00	330 280,00	330 280,00	330 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 082 900,00	689 049,00	0,00	393 851,00	0,00	393 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 577 685,00	2 276 479,00	0,00	1 301 206,00	0,00	1 301 206,00	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

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.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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 na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Formula		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	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		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	
2016		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	
2018		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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	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 budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Lp							
Formuła							
Wykonanie 2013	774 656,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139 427,00
Wykonanie 2014	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216 254,20
Plan 3 kw. 2015	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	623 400,00	730,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	602 900,00	0,00	730,71	730,71	0,00	0,00	0,00
2017	541 050,00	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
2019	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 ^a ustawy ¹⁷⁾		
	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. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
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 2013			
Wykonanie 2014			
Plan 3 kw. 2015			
Wykonanie 2015			
2016			
2017			
2018			
2019			

* 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 zaciągnięcie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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 XXIII/149/16
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 13 września 2016 r.
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu
grajewskiego na lata 2016-2019

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)				11 521 163,00	770 748,00	5 192 725,00	4 827 685,00	264 394,00	11 055 121,00
1.a	- wydatki bieżące				1 077 089,00	616 748,00	460 341,00	0,00	0,00	1 077 089,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 444 074,00	154 000,00	4 732 384,00	4 827 685,00	264 394,00	9 978 032,00
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:				5 737 674,00	616 748,00	1 543 241,00	3 577 685,00	0,00	5 737 674,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 077 089,00	616 748,00	460 341,00	0,00	0,00	1 077 089,00
1.1.1.1	"EUROTECHNIK pojazdów samochodowych" - "EUROTECHNIK pojazdów samochodowych"	Zespół Szkół w Szczuczynie im. Marszałka Józefa Piłsudskiego	2016	2017	241 482,00	193 185,00	48 297,00	0,00	0,00	241 482,00
1.1.1.2	"Staż zawodowe dla uczniów i nauczycieli Zespołu Szkół im. Bolesława Podedwornego w Nieckowie" - "Staż zawodowe dla uczniów i nauczycieli Zespołu Szkół im. Bolesława Podedwornego w Nieckowie"	Zespół Szkół w Nieckowie im. Bolesława Podedwornego w Nieckowie	2016	2017	835 607,00	423 563,00	412 044,00	0,00	0,00	835 607,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 660 585,00	0,00	1 082 900,00	3 577 685,00	0,00	4 660 585,00
1.1.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1795B w miejscowości Biebrza" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1795B w miejscowości Biebrza"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2018	908 896,00	0,00	22 168,00	886 728,00	0,00	908 896,00
1.1.2.2	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1807B na odcinku Wierzbowo - Boczek Swidrowo" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1807B na odcinku Wierzb"	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2017	2018	2 757 963,00	0,00	67 006,00	2 690 957,00	0,00	2 757 963,00

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						
1.1.2.3	"Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1835B na odcinku Wypychy-Dusze" - "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1835B na odcinku Wypychy-Dusze"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2017	993 726,00	0,00	993 726,00	0,00	0,00	993 726,00
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				5 783 489,00	154 000,00	3 649 484,00	1 250 000,00	264 394,00	5 317 447,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 783 489,00	154 000,00	3 649 484,00	1 250 000,00	264 394,00	5 317 447,00
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1812B Plac Rzędziana i ul. 11 Listopada w Wąsosz oraz drogi powiatowej Nr 1820B ul. Piaskowa w Wąsosz i na odcinku Wąsosz - do granicy obrębu Wąsosz"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2015	2017	2 570 996,00	21 000,00	2 535 996,00	0,00	0,00	2 556 565,00
1.3.2.2	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz -Komosewo-Bagienice" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz -Komosewo-Bagienice"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2006	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1869B na odcinku od wiaduktu do skrzyżowania przed m. Mazewo" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1869B na odcinku od wiaduktu do skrzyżowania przed m. Mazewo"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2018	1 260 000,00	10 000,00	10 000,00	1 240 000,00	0,00	1 260 000,00
1.3.2.4	"Przebudowa skrzyżowań dróg powiatowych z drogami gminnymi i wewnętrznymi na terenie Gminy Wąsosz"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2017	191 000,00	8 000,00	183 000,00	0,00	0,00	191 000,00
1.3.2.5	"Przebudowa skrzyżowań dróg powiatowych z drogami gminnymi na terenie Gminy Radziłów"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2017	200 000,00	109 000,00	91 000,00	0,00	0,00	200 000,00

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						
1.3.2.6	„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1835B na odcinku Wypychy-Dusze” - „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1835B na odcinku Wypychy-Dusze”	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2009	2016	49 960,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.7	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	0,00	0,00	10 000,00	264 394,00	274 394,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793B gr. woj. - Wozńawieś - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793B gr. woj. - Wozńawieś	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2014	2017	853 001,00	5 000,00	829 488,00	0,00	0,00	834 488,00

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu
grajewskiego na lata 2016 – 2019.**

- I. Zmiany wprowadzone w „Wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019” i w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016-2019” są wynikiem przede wszystkim następujących zmian:
 1. planowanym w roku 2016 zwiększeniem dochodów bieżących do kwoty **45.789.796,00** zł oraz planowanym zmniejszeniem dochodów majątkowych do kwoty **5.981.384,00** zł,
 2. planowanym w roku 2016 zwiększeniem wydatków bieżących do kwoty **44.898.766,00** zł oraz planowanym zmniejszeniem wydatków majątkowych do kwoty **9.222.545,00** zł,
 3. aktualizacją danych, w tym: kwot dochodów lub wydatków, dotyczących następujących zadań inwestycyjnych:
 - 1) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz - Komosewo – Bagienice”; zmiana terminu zakończenia realizacji zadania inwestycyjnego, tzn. było: rok 2017, jest: rok 2016,
 - 2) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1812B Plac Rzędziana i ul. 11 Listopada w Wąsoszu oraz drogi powiatowej Nr 1820B ul. Piaskowa w Wąsoszu i na odcinku Wąsosz - do granicy obrębu Wąsosz”,
 - 3) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1802B Grajewo (ul. Konopska) - Konopki - Cypriki - Kurki - Tarachy - Bęckowo - Szczuczyn”,
 - 4) „Zakup sprzętu biurowego i komputerowego z oprogramowaniem na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
 - 5) „Zagospodarowanie terenu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie - Etap 3”,
 - 6) „Rozbudowa parkingu przy ul. Strażackiej 6B łącznie z wykonaniem zjazdu”,
 - 7) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793B gr. woj. - Woźnawieś”,
 4. wprowadzeniem się do realizacji w 2016 r. następujących zadań inwestycyjnych z jednoczesnym zwiększeniem dochodów i wydatków z tym związanych:
 - 1) „Budowa sieci komputerowej w pracowni informatycznej Zespołu Szkół w Wojewodzinie”,
 - 2) Przebudowa drogi powiatowej Nr 1813B w m. Kędziorowo”,
 - 3) „Zakup równiarki ciągnikowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,
 - 4) „Zakup na rzecz Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Pawła II w Grajewie pojazdu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych zamieszkujących w powiecie grajewskim”,
 - 5) „Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych do budynku, w którym mieści się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie”,
 - 6) „Zakup osuszacza powietrza na potrzeby Starostwa Powiatowego w Grajewie”,
 5. zwiększeniem planowanej do przekazania w roku 2016 Zakładowi Opiekuńczo – Leczniczemu w Szczuczynie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania

inwestycyjnego p.n.: „Zakup przemysłowej pralnicowo-wirówki na potrzeby Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego w Szczuczynie”; źródło finansowania: dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej przewidziana do otrzymania z budżetu Miasta Grajewo,

6. wprowadzeniem planowanej do przekazania w roku 2016 Szpitalowi Ogólnemu im. dr Witolda Gineła w Grajewie dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja i przebudowa Pododdziału Noworodkowego z Blokiem Porodowym w ramach Oddziału Położniczo-Ginekologicznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”; źródło finansowania: dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej przewidziana do otrzymania z budżetu Miasta Grajewo,
7. wprowadzeniem planowanej do przekazania w roku 2017 Gminie Rajgród dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej w kwocie 395.750,00 zł przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa drogi gminnej nr 102886 B w Kosiłach” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2020”,
8. wprowadzeniem do realizacji w 2017 r. zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1813B na odcinku Bełda – Stoczek” z jednoczesnym zwiększeniem o kwotę 363.732,00 zł dochodów (dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Rajgród) i wydatków z tym związanych,
9. zmianą w latach 2016-2017, w wyniku przeprowadzonej bieżącej weryfikacji, wydatków majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych,
10. aktualizacją wykazu zadań oraz kwot zawartych w „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016-2019”.

Biorąc pod uwagę wszelkie okoliczności i czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się planowanych wielkości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016 – 2019, należy potwierdzić fakt spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 u. o f. p. po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy.

II. Planowane wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2020-2032:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2020	586 937,00
2021	575 247,00
2022	563 941,00
2023	552 635,00
2024	541 590,00
2025	530 023,00
2026	518 717,00
2027	507 411,00
2028	496 242,00
2029	484 800,00
2030	473 494,00
2031	462 188,00
2032	226 862,00