

Uchwała Nr V/24/18
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2019 – 2023**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995 z późn. zm.) 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 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwalić wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2023 - 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 XLIV/228/17 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2018 – 2021 wraz z jej zmianami.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

*Przewodniczący
Rady Powiatu Grajewskiego*

Grzegorz Gardocki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VI/24/18
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 28 grudnia 2018 r.
Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2019 - 2023 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 - 2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:						
						Dochody bieżące ^x	Docho- dów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych				Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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						
Wykonanie 2017	48 629 366,96	45 701 323,62	6 570 831,00	209 345,49	1 688 177,59	0,00	24 683 251,00	10 493 552,24	2 928 043,34	81 201,13	2 846 842,21						
Plan 3 kw. 2018	54 827 528,00	50 087 726,00	6 530 510,00	280 096,00	1 756 253,00	0,00	26 920 363,00	12 554 029,00	4 739 802,00	202 956,00	4 530 846,00						
Wykonanie 2018	55 269 146,00	50 835 111,00	6 530 510,00	280 096,00	1 806 253,00	0,00	26 991 334,00	13 133 792,00	4 434 035,00	128 956,00	4 299 079,00						
2019	66 416 695,00	52 795 487,00	7 683 448,00	430 096,00	2 065 941,00	0,00	30 043 328,00	10 638 444,00	13 621 208,00	113 250,00	13 496 899,00						
2020	65 405 029,00	52 762 629,00	6 896 000,00	458 400,00	1 581 000,00	0,00	30 676 700,00	12 863 029,00	12 642 400,00	60 000,00	12 570 400,00						
2021	64 318 214,00	53 596 814,00	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						
2022	59 096 814,00	54 096 814,00	7 496 000,00	568 400,00	1 931 000,00	0,00	30 926 700,00	12 897 214,00	5 000 000,00	60 000,00	4 940 000,00						
2023	59 596 814,00	54 596 814,00	7 596 000,00	668 400,00	1 981 000,00	0,00	31 076 700,00	12 997 214,00	5 000 000,00	60 000,00	4 940 000,00						

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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	z tego:										Wydatki majątkowe ^x		
	w tym:												
	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2			
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						
Lp	2												
Wykonanie 2016	48 220 802,20	0,00	0,00	0,00	40 582,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8 159 711,11			
Wykonanie 2017	46 531 687,63	0,00	0,00	0,00	10 884,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 782 023,27			
Plan 3 kw. 2018	59 161 670,00	153 675,00	0,00	0,00	1 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 509 983,00			
Wykonanie 2018	59 173 142,00	51 636,00	0,00	0,00	1 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 023 393,00			
2019	72 142 970,00	602 541,00	0,00	x	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 309 641,00			
2020	67 268 029,00	591 277,00	0,00	x	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 899 948,00			
2021	65 771 255,00	579 206,00	0,00	x	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 568 989,00			
2022	59 096 814,00	567 244,00	0,00	x	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 394 548,00			
2023	59 596 814,00	555 639,00	0,00	x	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00			

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

Lp	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	4.4.1
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
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	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 097 679,33	13 943 703,49	13 144 993,49	0,00	798 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-4 334 142,00	4 514 142,00	4 334 142,00	4 334 142,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 903 996,00	4 083 996,00	3 903 996,00	3 903 996,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-5 726 275,00	5 726 275,00	5 726 275,00	5 726 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 863 000,00	1 863 000,00	1 863 000,00	1 863 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty 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	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	8.1	8.2
				z tego:							
				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 ⁶⁾ x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	525 240,00	525 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 710,00	0,00	5 803 285,55	18 377 793,31
Wykonanie 2017	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	3 951 659,26	17 895 362,75
Plan 3 kw. 2018	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 563 951,00	1 950 191,00
Wykonanie 2018	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 314 638,00	1 769 358,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962 158,00	6 688 433,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	7 257 548,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	6 847 589,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	5 394 548,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00

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.

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 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 dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^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	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 2016	1,13%	0,00	1,13%	11,60%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	0,76%	0,00	0,76%	8,29%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	0,61%	0,00	0,61%	-4,31%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	0,42%	0,00	0,42%	-3,95%	X	X	X	X	
2019	0,91%	0,00	0,91%	1,62%	5,19%	5,31%	TAK	TAK	
2020	0,91%	0,00	0,91%	8,34%	1,87%	1,99%	TAK	TAK	
2021	0,91%	0,00	0,91%	8,48%	1,88%	2,00%	TAK	TAK	
2022	0,97%	0,00	0,97%	9,23%	6,15%	6,15%	TAK	TAK	
2023	0,94%	0,00	0,94%	8,66%	8,68%	8,68%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	28 513 094,42	4 249 646,63	1 410 321,00	1 066 061,00	344 260,00	1 918 578,17	1 500 306,72	1 363 138,38
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	32 691 791,00	5 486 427,00	4 841 305,00	3 042 059,00	1 799 246,00	4 019 201,00	1 052 855,00	1 437 937,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	32 753 678,00	5 486 427,00	3 259 509,00	3 047 055,00	212 454,00	4 009 201,00	576 255,00	1 437 937,00
2019	0,00	0,00	34 353 183,00	5 564 691,00	2 096 085,00	2 085 085,00	11 000,00	10 695 889,00	2 853 948,00	6 759 804,00
2020	0,00	0,00	29 700 000,00	5 410 000,00	2 044 556,00	860 556,00	1 184 000,00	1 184 000,00	18 715 948,00	0,00
2021	0,00	0,00	29 900 000,00	5 430 000,00	73 666,00	73 666,00	0,00	0,00	17 568 989,00	0,00
2022	0,00	0,00	30 000 000,00	5 460 000,00	14 262,00	14 262,00	0,00	0,00	10 394 548,00	0,00
2023	0,00	0,00	30 100 000,00	5 510 000,00	4 319,00	4 319,00	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00

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

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

9

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	873 307,85	873 307,85	873 307,85	183 565,62	183 565,62	183 565,62	335 688,45	335 688,45	335 688,45	335 688,45	335 688,45	335 688,45
Wykonanie 2017	1 238 192,19	1 223 098,57	1 223 098,57	1 367 367,84	1 184 379,12	1 184 379,12	329 349,55	322 248,62	322 248,62	322 248,62	322 248,62	322 248,62
Plan 3 kw. 2018	3 487 439,00	3 127 564,00	3 127 564,00	2 225 242,00	1 447 580,00	1 447 580,00	3 552 997,00	3 127 564,00	3 127 564,00	3 127 564,00	3 127 564,00	3 127 564,00
Wykonanie 2018	3 492 435,00	3 132 274,00	3 132 274,00	2 218 386,00	1 440 724,00	1 440 724,00	3 557 993,00	3 132 274,00	3 132 274,00	3 132 274,00	3 132 274,00	3 132 274,00
2019	2 316 789,00	2 057 843,00	2 057 843,00	3 507 041,00	2 712 296,00	2 462 296,00	2 350 997,00	2 057 843,00	2 057 843,00	2 057 843,00	2 057 843,00	2 057 843,00
2020	777 529,00	684 570,00	684 570,00	0,00	0,00	0,00	792 434,00	684 570,00	684 570,00	684 570,00	684 570,00	684 570,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1				12.4.2	12.5		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
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	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 003 016,86	638 219,16	638 219,16	371 898,63	371 898,63	371 898,63	371 898,63	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 985 990,00	817 761,00	766 532,00	1 593 662,00	1 584 621,00	1 593 662,00	1 584 621,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 985 990,00	810 905,00	810 905,00	1 600 804,00	1 600 804,00	1 600 804,00	1 600 804,00	0,00	0,00	
2019	4 130 825,00	2 712 296,00	2 462 296,00	1 711 683,00	1 411 683,00	1 711 683,00	1 411 683,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	107 864,00	107 864,00	107 864,00	107 864,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	5 542,00	5 542,00	5 542,00	5 542,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	8 535,00	8 535,00	8 535,00	8 535,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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	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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały V/24/18
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia 28 grudnia 2018 r.
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na
lata 2019-2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 871 205,00	2 096 085,00	2 044 556,00	73 666,00	14 262,00	4 319,00
1.a	- wydatki bieżące				5 615 705,00	2 085 085,00	860 556,00	73 666,00	14 262,00	4 319,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 255 500,00	11 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				5 344 898,00	2 032 188,00	792 434,00	5 542,00	8 535,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 344 898,00	2 032 188,00	792 434,00	5 542,00	8 535,00	0,00
1.1.1.1	"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	414 163,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"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	207 275,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	27 998,00	5 176,00	5 181,00	5 542,00	8 535,00	0,00
1.1.1.4	EUROTECHNIK - POWER na lata 2014-2020 -	Zespół Szkół w Wojewodzinie	2018	2020	343 821,00	173 010,00	165 815,00	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				1 526 307,00	63 897,00	1 252 122,00	68 124,00	5 727,00	4 319,00
1.3.1	- wydatki bieżące				270 807,00	52 897,00	68 122,00	68 124,00	5 727,00	4 319,00
1.3.1.1	"Ośrodek koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczy powiatu grajewskiego" - Rządowy program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem” -	Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie	2017	2021	239 140,00	46 800,00	62 400,00	62 400,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	26 739,00	5 488,00	5 722,00	5 724,00	5 727,00	0,00
1.3.1.3	"Udoszczelnienie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	4 926,00	609,00	0,00	0,00	0,00	4 319,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 255 500,00	11 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Przebudowa dróg powiatowych Nr 1869B i 1870B w miejscowości Niedźwiadna” -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2020	1 255 500,00	11 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 232 888,00
1.a	3 037 888,00
1.b	1 195 000,00
1.1	2 838 699,00
1.1.1	2 838 699,00
1.1.1.1	1 649 773,00
1.1.1.2	825 667,00
1.1.1.3	24 434,00
1.1.1.4	338 825,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 394 189,00
1.3.1	199 189,00
1.3.1.1	171 600,00
1.3.1.2	22 661,00
1.3.1.3	4 928,00
1.3.2	1 195 000,00
1.3.2.2	1 195 000,00

9

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2019 – 2023**

W prognozie na lata 2019-2023 przyjęto, że dynamika dochodów bieżących budżetu powiatu w kolejnych latach ukształtuje się na poziomie 100% - 102%, z wyłączeniem roku 2019 (dynamika na poziomie 104%), w którym pozostaje ona w ścisłym związku z projektami przewidzianymi do realizacji z udziałem środków pochodzących z UE.

W odniesieniu do dochodów budżetu powiatu ogółem przyjęto, iż ich dynamika w kolejnych latach ukształtuje się na poziomie 99% - 101%, z wyłączeniem roku 2019 (dynamika na poziomie 120%), w którym pozostaje ona w ścisłym związku przede wszystkim z projektami bieżącymi przewidzianymi do realizacji z udziałem środków pochodzących z UE i z zadaniami inwestycyjnymi przewidzianymi do realizacji z udziałem „środków zewnętrznych” oraz z wyłączeniem roku 2022 (dynamika na poziomie 92%), w którym nierozzerwalnie wiąże się ona z zadaniami inwestycyjnymi przewidzianymi do realizacji z udziałem „środków zewnętrznych”. Dynamika dochodów majątkowych budżetu powiatu w roku 2019-2023 pozostaje w ścisłej relacji przede wszystkim z zadaniami inwestycyjnymi przewidzianymi do realizacji z udziałem „środków zewnętrznych”.

Zasadniczą przyczyną zaprezentowanej powyżej dynamiki dochodów budżetu powiatu w latach 2019-2023 jest przyjęty harmonogram realizacji zadań, szczególnie zadań inwestycyjnych, z określoną strukturą źródeł ich finansowania i możliwością zaangażowania w tym celu nadwyżki z lat ubiegłych. Opracowując powyższą prognozę poczyniono założenie, iż w roku 2019 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.

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 na bazie doświadczeń z ostatnich kilkunastu lat, 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 urzędu i 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 konieczności zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie potencjalnych zobowiązań z tytułu poręczenia udzielonego przez powiat grajewski w roku 2007.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2019 zaplanowano w kwocie prognozowanej do uzyskania przede wszystkim z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących własność powiatu grajewskiego, a w latach

2020-2023 prognozuje się pozyskać dochody ze sprzedaży ruchomych składników majątku trwałego 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”, które będą konstruowane na kolejne lata.

W prognozie na lata 2019 – 2023 przyjęto, iż ich dynamika wydatków budżetu powiatu ogółem w kolejnych latach kształtuje się na poziomie 93% - 101%, z wyłączeniem roku 2019 (dynamika na poziomie 122% podyktowana realizacją projektów z udziałem środków pochodzących z UE oraz realizacją zadań inwestycyjnych przewidzianych do sfinansowania w części „środkami zewnętrznymi”), co pozostaje w ścisłym związku z przewidzianymi do realizacji projektami bieżącymi oraz z przewidzianymi do realizacji zadaniami inwestycyjnymi oraz roku 2022, w którym dynamika tychże wydatków kształtująca się na poziomie 90% pozostaje również w głównej mierze w ścisłym związku z harmonogramem przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych.

W odniesieniu do wydatków bieżących budżetu powiatu przyjęto, iż w latach 2019-2023, z wyłączeniem roku 2019 (dynamika na poziomie 98%) i roku 2020 (dynamika na poziomie 91%), ich dynamika kształtuje się w granicach 100% - 102%, co wskazuje na nierozzerwalną korelację z przyjętym harmonogramem realizacji zadań bieżących w powiązaniu z określoną strukturą źródeł ich finansowania, a w latach 2019 - 2020 również z ograniczoną możliwością zaangażowania nadwyżki z lat ubiegłych w celu ich realizacji.

Dynamika wydatków majątkowych budżetu w latach 2019-2023 pozostaje w ścisłej relacji przede wszystkim z realizacją zadań inwestycyjnych przewidzianych do współfinansowania „środkami zewnętrznymi” prognozowanymi do pozyskania z różnych dostępnych źródeł możliwych do wykorzystania w tymże celu .

Opracowując wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2023 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 z późn. zm.).

Zadłużenie powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2019 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie **0,00 zł**, gdyż w roku 2018 nastąpiła 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 31.12.2019 r.) z tytułu udzielonych poręczeń wyniosą łącznie **6.548.272,00 zł**, z tego:

1. 6.548.272,00 zł– orzeczenie 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 2019 stanowi 0,00 % prognozowanych dochodów na 2019 r.

Natomiast na koniec roku 2018 zadłużenie powiatu stanowić będzie 0,00% planowanych, a jednocześnie przewidywanych do realizacji, dochodów na 2018 r.

W projekcie budżetu na 2019 rok, w celu pokrycia deficytu budżetu, zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 5.726.275,00 zł.

W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2023, począwszy od roku 2019, nie planuje się zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek.

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

Spłata ostatniej raty zaciągniętego kredytu nastąpiła w roku 2018.

Na rok 2019 zaplanowano:

1. dochody budżetu powiatu w wysokości 66.416.695,00 zł
z tego:

- | | |
|---|------------------|
| 1) bieżące: | 52.795.487,00 zł |
| 2) majątkowe: | 13.621.208,00 zł |
| 2. wydatki budżetu powiatu w wysokości: | 72.142.970,00 zł |
| z tego: | |
| 1) bieżące: | 51.833.329,00 zł |
| 2) majątkowe: | 20.309.641,00 zł |
| 3. łączną kwotę przychodów budżetu powiatu w wysokości | 5.726.275,00 zł |
| oraz łączną kwotę rozchodów budżetu powiatu w wysokości | 0,00 zł |
| 4. deficyt budżetu powiatu w wysokości: | 5.726.275,00 zł |
| który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z: | |
| 1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie: | 5.726.275,00 zł. |
| 5. kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczenia udzielonego przez powiat w roku 2007, w wysokości 602.541,00 zł. | |

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023” nie obejmuje zadań, których realizacja kończy się w 2019 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 z późn. zm.).

Wydatki planowane do poniesienia w roku 2019 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 2019 – 2023, 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 na lata 2024-2032:

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2024	545 023,00
2025	532 547,00
2026	520 880,00
2027	509 214,00
2028	497 465,00
2029	486 108,00
2030	474 213,00
2031	462 549,00
2032	226 907,00

9