

Uchwała Nr 52/220/19
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 15 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu
grajewskiego na lata 2020-2023.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 2 pkt 1 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020-2023 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:

Tomasz Cebeliński

.....


Sławomir Jan Ginel

.....

Maria Gwiazdowska


.....

Waldemar Tadeusz Wieczorek

.....

Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld

.....

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

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2020 – 2023**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwalić wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2023 - zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023 - 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

Upoważnić Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego



wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6

Traci moc Uchwała V/24/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2019 – 2023 wraz z jej zmianami.

§ 7

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu Grajewskiego

.....

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia
Wieloletnia prognoza finansowa powiatu grajewskiego na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2023

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	48 629 366,96	45 701 323,62	6 570 831,00	209 345,49	24 683 251,00	10 493 552,24	3 744 343,89	0,00	2 928 043,34	81 201,13	2 846 842,21
Wykonanie 2018	53 511 926,06	49 772 745,39	6 945 513,00	207 442,90	26 991 334,00	11 811 950,22	3 816 505,27	0,00	3 739 180,67	75 339,40	3 663 841,27
Plan 3 kw. 2019	67 590 544,00	53 265 288,00	7 683 448,00	130 096,00	27 551 107,00	13 530 295,00	4 370 342,00	0,00	14 325 256,00	113 500,00	14 200 697,00
Wykonanie 2019	66 007 527,00	53 607 042,00	7 683 448,00	130 096,00	27 551 107,00	13 872 298,00	4 370 093,00	0,00	12 400 485,00	113 500,00	12 275 926,00
2020	73 384 047,00	56 659 324,00	7 813 153,00	430 096,00	33 995 252,00	10 488 984,00	3 931 839,00	0,00	16 724 723,00	118 500,00	16 598 723,00
2021	69 412 210,00	54 153 010,00	7 396 000,00	468 400,00	30 776 700,00	13 353 410,00	2 158 500,00	0,00	15 259 200,00	60 000,00	15 187 200,00
2022	59 096 814,00	54 096 814,00	7 496 000,00	568 400,00	30 926 700,00	12 897 214,00	2 208 500,00	0,00	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	31 076 700,00	12 997 214,00	2 258 500,00	0,00	5 000 000,00	60 000,00	4 940 000,00

1) Wzór 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 2019 r. poz. 866, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje i środki na finansowanie zadań bieżących oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	46 531 687,63	41 749 664,36	28 513 094,42	0,00	0,00	10 884,70	0,00	0,00	4 782 023,27	3 418 884,89	1 363 138,38		
Wykonanie 2018	50 576 557,06	44 928 378,49	29 849 667,57	0,00	0,00	1 779,91	0,00	0,00	5 648 178,57	4 461 587,76	1 186 590,81		
Plan 3 kw. 2019	77 540 193,00	55 354 604,00	35 369 165,00	151 776,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	22 185 589,00	19 748 360,00	2 437 229,00		
Wykonanie 2019	75 957 176,00	56 360 151,00	36 271 481,00	151 776,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	19 597 025,00	17 159 796,00	2 437 229,00		
2020	75 310 738,00	52 258 997,00	33 495 850,00	591 277,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	23 051 741,00	14 455 432,00	8 596 309,00		
2021	69 513 987,00	48 758 462,00	29 900 000,00	579 206,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	20 755 525,00	20 755 525,00	0,00		
2022	59 096 814,00	48 702 266,00	30 000 000,00	567 244,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	10 394 548,00	10 394 548,00	0,00		
2023	59 596 814,00	49 496 814,00	30 100 000,00	555 639,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
				3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1			
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x								na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017		2 097 679,33		0,00	13 943 703,49		0,00	0,00	13 144 993,49	0,00	798 710,00	0,00	0,00	798 710,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		2 935 369,00		0,00	15 671 252,33		0,00	0,00	15 491 252,33	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019		-9 949 649,00		0,00	9 949 649,00		0,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		-9 949 649,00		0,00	9 949 649,00		0,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	9 949 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		-1 926 691,00		0,00	1 926 691,00		0,00	0,00	1 926 691,00	0,00	1 926 691,00	1 926 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		-101 777,00		0,00	101 777,00		0,00	0,00	101 777,00	0,00	101 777,00	101 777,00	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) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		5 Rozchody budżetu x	w tym:		
		4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x				4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7.2
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu										
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1			7.2				
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	180 000,00	0,00	3 951 659,26	17 895 362,75					
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	2 490,00	0,00	4 844 366,90	20 515 619,23					
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-2 089 316,00	7 860 333,00					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	-2 753 109,00	7 196 540,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 327,00	6 327 018,00					
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	5 496 325,00					
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 394 548,00	5 394 548,00					
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-5,10%	-4,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	-6,77%	-6,50%	x	x	x	x
2020	1,29%	9,58%	9,83%	5,80%	5,24%	TAK	TAK
2021	1,43%	13,24%	13,37%	6,12%	5,56%	TAK	TAK
2022	1,39%	13,13%	13,26%	6,12%	5,57%	TAK	TAK
2023	1,35%	12,27%	12,40%	12,15%	12,15%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe 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			
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1										
9.1.1										
9.1.1.1										
Wykonanie 2017	1 238 192,19	1 238 192,19	1 223 098,57	1 367 367,84	1 367 367,84	1 184 379,12	329 349,55	329 349,55	322 248,62	
Wykonanie 2018	2 428 527,31	2 428 527,31	2 091 048,66	1 586 478,59	1 586 478,59	808 889,94	2 575 994,34	2 575 994,34	2 273 937,75	
Plan 3 kw. 2019	3 609 718,00	3 609 718,00	3 217 706,00	2 936 861,00	2 936 861,00	2 444 059,00	3 666 184,00	3 666 184,00	3 217 706,00	
Wykonanie 2019	3 620 490,00	3 620 490,00	3 227 863,00	2 936 861,00	2 936 861,00	2 444 059,00	3 676 956,00	3 676 956,00	3 227 863,00	
2020	1 531 572,00	1 531 572,00	1 426 349,00	0,00	0,00	0,00	1 551 506,00	1 551 506,00	1 426 349,00	
2021	545 891,00	545 891,00	520 048,00	0,00	0,00	0,00	546 267,00	546 267,00	520 048,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 395,00	9 395,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań sformułowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 003 016,86	1 003 016,86	638 219,16	1 410 321,00	1 066 061,00	344 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 979 953,19	1 979 953,19	805 681,28	2 249 671,17	2 107 216,67	142 454,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 575 024,00	3 575 024,00	2 444 059,00	3 751 992,00	3 653 004,00	98 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 575 024,00	3 575 024,00	2 444 059,00	3 741 896,00	3 663 776,00	78 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	985 234,00	690 234,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	16 322 749,00	611 749,00	15 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	12 196,00	12 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 763,00	4 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	x			
Lp										
Wykonanie 2017	360 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-258 710,00	x	
Wykonanie 2018	180 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
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	x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały
do Rady Powiatu Grajewskiego
z dnia
Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na
lata 2020-2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 529 698,00	16 322 749,00	12 196,00	4 763,00	17 274 942,00	
1.a	- wydatki bieżące				1 573 698,00	611 749,00	12 196,00	4 763,00	1 318 942,00	
1.b	- wydatki majątkowe				15 956 000,00	15 711 000,00	0,00	0,00	15 956 000,00	
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:				1 315 584,00	546 267,00	9 395,00	0,00	1 180 532,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				1 315 584,00	546 267,00	9 395,00	0,00	1 180 532,00	
1.1.1.1	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	40 206,00	9 376,00	9 395,00	0,00	28 981,00	
1.1.1.2	"Włoskie doświadczenia" - POWER na lata 2014-2020 -	Zespół Szkół w Szczuczynie	2019	2021	388 836,00	123 236,00	0,00	0,00	276 143,00	
1.1.1.3	"Europejska praktyka zawodowa" - ERASMUS+ -	Zespół Szkół w Wojewodzinie	2019	2021	516 229,00	249 495,00	0,00	0,00	505 095,00	
1.1.1.4	"Stażyci z Grajewa w Europie" - POWER na lata 2014 - 2020 -	Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie	2019	2021	370 313,00	164 160,00	0,00	0,00	370 313,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				16 214 114,00	15 776 482,00	2 801,00	4 763,00	16 084 410,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				258 114,00	65 482,00	2 801,00	4 763,00	138 410,00	
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	62 400,00	0,00	0,00	124 800,00	
1.3.1.2	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - RPOWP na lata 2014-2020 -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	4 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	"Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków" -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2018	2023	14 910,00	2 964,00	2 801,00	4 763,00	13 610,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 956 000,00	15 711 000,00	0,00	0,00	15 956 000,00	
1.3.2.1	"Rozbudowa drogi powiatowej nr 1788B w Rydzewie" -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	3 600 000,00	3 535 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	„Przebudowa drogi powiatowej nr 1808B w Wojewodzinie” -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	2 600 000,00	60 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.3	„Rozbudowa drogi powiatowej nr 1823B w Rydzewie - Pieniążek” -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	910 000,00	10 000,00	900 000,00	0,00	0,00	910 000,00
1.3.2.4	„Przebudowa drogi powiatowej nr 1813B na odcinkach w Kędziorowie i Kędziorowo - Zalesie łącznie ze skrzyżowaniem z DP nr 1816B do Bagienic” -	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2020	2021	3 146 000,00	10 000,00	3 136 000,00	0,00	0,00	3 146 000,00
1.3.2.5	„Adaptacja starej sali gimnastycznej w Zespole Szkół Nr 2 w Grajewie na potrzeby Grajewskiego Centrum Edukacji Obronnej” -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2020	2021	3 070 000,00	70 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 070 000,00
1.3.2.6	„Budowa strzelnicy w Nieckowie - wariant I” -	Starostwo Powiatowe w Grajewie	2020	2021	2 630 000,00	30 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 630 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej powiatu grajewskiego
na lata 2020 – 2023**

W prognozie na lata 2020-2023 przyjęto, że dynamika dochodów bieżących budżetu powiatu w kolejnych latach ukształtuje się na poziomie 96% - 101%, z wyłączeniem roku 2020 (dynamika na poziomie 106%), 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 95% - 101%, z wyłączeniem roku 2020 (dynamika na poziomie 111%), 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 85%), w którym nierozzerwalnie wiąże się ona z zadaniami inwestycyjnymi przewidzianymi do realizacji z udziałem „środków zewnętrznych”. Dynamika dochodów majątkowych budżetu powiatu w roku 2020-2023 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 2020-2023 jest przyjęty harmonogram realizacji zadań, szczególnie projektów przewidzianymi do realizacji z udziałem środków pochodzących z UE i zadań inwestycyjnych, z określoną strukturą źródeł ich finansowania i możliwością zaangażowania w tym celu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Opracowując powyższą prognozę poczyniono założenie, iż w roku 2020 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 2020 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”, które będą konstruowane na kolejne lata.

W prognozie na lata 2020 – 2023 przyjęto, iż ich dynamika wydatków budżetu powiatu ogółem w kolejnych latach ukształtuje się na poziomie 92% - 101%, z wyłączeniem roku 2022, w którym dynamika kształtująca się na poziomie 85% podyktowana jest przewidywaną strukturą i harmonogramem realizacji projektów z udziałem środków pochodzących z UE oraz przewidywaną strukturą i harmonogramem realizacji zadań inwestycyjnych przewidzianych do sfinansowania w części „środkami zewnętrznymi”.

W odniesieniu do wydatków bieżących budżetu powiatu przyjęto, iż w latach 2020-2023, z wyłączeniem lat 2020-2021 (dynamika na poziomie 93% powiązana nierozzerwalnie z przewidzianymi do podjęcia działaniami odnoszącymi się do przyjęcia programowych kierunków reformy oświaty na terenie powiatu), ich dynamika ukształtuje się w granicach 100% - 102%, co wskazuje na nierozzerwalną korelację z przyjętym harmonogramem realizacji zadań bieżących w powiązaniu z określoną strukturą źródeł ich finansowania.

Dynamika wydatków majątkowych budżetu w latach 2020-2023 pozostaje w ścisłej korelacji 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 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 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 2019 r., poz.869 z późn. zm.).

Zadłużenie powiatu grajewskiego wg stanu na dzień 31.12.2020 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie **0,00 zł**. W latach 2020-2023 nie planuje się zaciągania kredytów lub pożyczek w związku z realizacją zadań powiatu.

Zobowiązania powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2020 r.) z tytułu udzielonych poręczeń wyniosą łącznie **5.955.349,00 zł**, z tego:

1. 5.955.349,00 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 2020 stanowi 0,00 % prognozowanych dochodów na 2020 r.

Natomiast na koniec roku 2019 zadłużenie powiatu stanowić będzie 0,00% planowanych, a jednocześnie przewidywanych do realizacji, dochodów na 2019 r.

W projekcie budżetu na 2020 rok, w celu pokrycia deficytu budżetu, zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (pomniejszoną o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami oraz wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków) w kwocie 1.926.691,00 zł.

W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2023, począwszy od roku 2020, nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

Powyższe podyktowane jest przede wszystkim brakiem podstaw do wskazania możliwości osiągnięcia nadwyżki budżetu (operacyjnej) umożliwiającej spłatę zadłużenia wraz z jego obsługą oraz przyjętym harmonogramem realizacji zadań powiatu i odległym horyzontem czasowym niniejszej prognozy.

Na rok 2020 zaplanowano:

1. dochody budżetu powiatu w wysokości 73.384.047,00 zł

- z tego:
- 1) bieżące: 56.659.324,00 zł
- 2) majątkowe: 16.724.723,00 zł
2. wydatki budżetu powiatu w wysokości: 75.310.738,00 zł
- z tego:
- 1) bieżące: 52.258.997,00 zł
- 2) majątkowe: 23.051.741,00 zł
3. łączną kwotę przychodów budżetu powiatu w wysokości 1.926.691,00 zł
oraz łączną kwotę rozchodów budżetu powiatu w wysokości 0,00 zł
4. deficyt budżetu powiatu w wysokości: 1.926.691,00 zł
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
- 1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie: 1.926.691,00 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 591.277,00 zł.

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2020 – 2023” nie obejmuje zadań, których realizacja kończy się w 2020 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 2019 r., poz.869 z późn. zm.).

Wydatki planowane do poniesienia w roku 2020 i w latach kolejnych na realizację przedsięwzięć dotyczą przede wszystkim tych zadań, które rozpoczęto w latach poprzednich, a noworozpoczynane zadania objęte wydatkami majątkowymi, które zaprezentowano w przedsięwzięciach przewidzianych do realizacji w latach 2020-2021, będą w roku 2020 finansowane głównie środkami własnymi powiatu.

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 2020 – 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	544 657,00
2025	532 230,00
2026	520 608,00
2027	508 987,00
2028	497 284,00
2029	485 970,00
2030	474 121,00
2031	462 502,00
2032	226 901,00

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Remfeld