

Uchwała Nr XIV/...~~72~~.../15  
Rady Powiatu Grajewskiego  
z dnia 09 grudnia 2015 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1445 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, 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. ) oraz uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Uchwalić 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 do Uchwały.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016 – 2019 - 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 II/10/14 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2015 – 2018 wraz z jej zmianami.

**§ 6**

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

*Przewodniczący  
Rady Powiatu Grajewskiego*



.....  
*Stanisław Kossakowski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XVI.15  
Rady Powiatu Grajewskiego  
z dnia 09 grudnia 2015 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	z tego:							w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:				podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1
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
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
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
Wykonanie 2015	46 264 289,00	43 885 495,00	5 390 763,00	430 096,00	2 350 252,00	0,00	25 009 631,00	8 565 182,00	2 378 794,00	116 510,00
2016	52 537 600,00	43 459 637,00	5 925 408,00	430 096,00	1 923 961,00	0,00	25 385 160,00	7 880 333,00	9 077 963,00	107 050,00
2017	58 228 699,00	44 551 538,00	4 780 000,00	380 000,00	1 450 000,00	0,00	28 150 000,00	8 350 000,00	13 677 161,00	200 161,00
2018	53 513 942,00	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	8 550 000,00	50 000,00
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

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	z tego:										Wydatki majątkowe			
		w tym:													
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1			2.1.1.1	2.1.2	2.1.3			2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2					
Formuła	[2.1] + [2.2]														
Wykonanie 2013	46 927 230,14	39 186 544,51	0,00	0,00	x	146 124,06	146 124,06	0,00	0,00	7 740 685,63					
Wykonanie 2014	50 269 053,85	41 196 132,65	0,00	0,00	x	91 137,15	91 137,15	0,00	0,00	9 072 921,20					
Plan 3 kw. 2015	48 725 342,00	44 192 591,00	161 997,00	0,00	x	67 807,00	67 807,00	0,00	0,00	4 532 751,00					
Wykonanie 2015	49 966 059,00	45 352 583,00	161 997,00	0,00	x	67 807,00	67 807,00	0,00	0,00	4 613 476,00					
2016	54 887 731,00	41 828 010,00	640 254,00	0,00	0,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	13 059 721,00					
2017	60 490 574,00	42 319 339,00	627 922,00	0,00	0,00	17 315,00	17 315,00	0,00	0,00	18 171 235,00					
2018	54 767 934,00	43 008 943,00	616 121,00	0,00	0,00	2 018,00	2 018,00	0,00	0,00	11 758 991,00					
2019	53 560 000,00	43 600 000,00	604 319,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 960 000,00					

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			3	4	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu				
											Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	
Lp			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	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	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	0,00		
Wykonanie 2015	-3 701 770,00	4 325 170,00	3 701 770,00	3 701 770,00	623 400,00	0,00	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	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	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	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]		[5.1.1.1] + [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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 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	1 323 950,00	0,00	-1 467 088,00	2 858 082,00
2016	721 050,00	0,00	1 631 627,00	4 584 658,00
2017	180 000,00	0,00	2 232 199,00	5 035 124,00
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 dotyczy 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po podlegającej doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)] / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([1.1] + [1.2] + [1.3] + [1.4] + [1.5] + [1.6] + [1.7] + [1.8] + [1.9] + [1.10] + [1.11] + [1.12] + [1.13] + [1.14] + [1.15] + [1.16] + [1.17] + [1.18] + [1.19] + [1.20] + [1.21] + [1.22] + [1.23] + [1.24] + [1.25] + [1.26] + [1.27] + [1.28] + [1.29] + [1.30] + [1.31] + [1.32] + [1.33] + [1.34] + [1.35] + [1.36] + [1.37] + [1.38] + [1.39] + [1.40] + [1.41] + [1.42] + [1.43] + [1.44] + [1.45] + [1.46] + [1.47] + [1.48] + [1.49] + [1.50] + [1.51] + [1.52] + [1.53] + [1.54] + [1.55] + [1.56] + [1.57] + [1.58] + [1.59] + [1.60] + [1.61] + [1.62] + [1.63] + [1.64] + [1.65] + [1.66] + [1.67] + [1.68] + [1.69] + [1.70] + [1.71] + [1.72] + [1.73] + [1.74] + [1.75] + [1.76] + [1.77] + [1.78] + [1.79] + [1.80] + [1.81] + [1.82] + [1.83] + [1.84] + [1.85] + [1.86] + [1.87] + [1.88] + [1.89] + [1.90] + [1.91] + [1.92] + [1.93] + [1.94] + [1.95] + [1.96] + [1.97] + [1.98] + [1.99] + [1.100]) / [1]$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
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	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	-2,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	3,31%	6,70%	5,99%	TAK	TAK
2017	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	4,18%	3,44%	2,73%	TAK	TAK
2018	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	3,75%	2,23%	1,52%	TAK	TAK
2019	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	4,59%	3,75%	3,75%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.





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:		Dochody		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące 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 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	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1		
Formuła										
Wykonanie 2013	1 418 621,63	1 242 017,38	1 242 017,38	176 928,88	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	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	425 321,00	425 321,00	425 321,00	167 070,00	142 008,00	142 008,00	
Wykonanie 2015	142 008,00	142 008,00	142 008,00	481 901,00	481 901,00	425 321,00	167 070,00	142 008,00	142 008,00	
2016	0,00	0,00	0,00	1 321 119,00	1 321 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	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	Wydutki 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:		Wydutki 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	Wydutki 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		Wydutki na wkład krajowy w związku z 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:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1		
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	0,00	180 385,20	180 385,20	180 385,20	19 680,45	19 680,45	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	676 671,61	575 170,85	575 170,85	376 140,47	376 140,47	376 140,47	376 140,47	194 246,79	194 246,79	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	500 378,00	425 321,00	425 321,00	100 119,00	100 119,00	100 119,00	100 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	571 103,00	481 901,00	425 321,00	114 264,00	100 119,00	114 264,00	100 119,00	14 145,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 651 399,00	1 321 119,00	0,00	330 280,00	0,00	330 280,00	0,00	330 280,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	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	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.

[illegible]







## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

do Uchwały XIV/...../15

Rady Powiatu Grajewskiego

z dnia 09 grudnia 2015 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)				18 263 146,00	3 026 500,00	11 023 487,00	1 860 000,00	264 394,00	16 174 381,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 263 146,00	3 026 500,00	11 023 487,00	1 860 000,00	264 394,00	16 174 381,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				18 263 146,00	3 026 500,00	11 023 487,00	1 860 000,00	264 394,00	16 174 381,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 263 146,00	3 026 500,00	11 023 487,00	1 860 000,00	264 394,00	16 174 381,00

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						
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz - Komosewo-Bagienice" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1815B Wąsosz - Komosewo-Bagienice"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2006	2017	4 976 654,00	2 920 500,00	449 000,00	0,00	0,00	3 369 500,00
1.3.2.2	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1835B Chrzanowo-Wypychy-Dusze" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1835B Chrzanowo-Wypychy-Dusze"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2009	2018	948 960,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi powiatowej Nr 1869B na odcinku Szczuczyn - Niedźwiadna" - "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1869B na odcinku Szczuczyn - Niedźwiadna"	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2016	2017	5 780 000,00	80 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	5 780 000,00
1.3.2.4	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
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793B gr. woj. - Woźnawieś - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793B gr. woj. - Woźnawieś	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2014	2017	848 000,00	5 000,00	824 487,00	0,00	0,00	829 487,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1812B Plac Rzędziana i ul. 11 Listopada w Wąsosz oraz drogi powiatowej Nr 1820B ul. Piaskowa w Wąsosz - Ławsk - 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 - Ławsk	Zarząd Dróg Powiatowych w Grajewie	2015	2018	5 051 000,00	21 000,00	3 600 000,00	1 400 000,00	0,00	5 021 000,00



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

W prognozie na lata 2016-2019 przyjęto, że dochody bieżące budżetu powiatu w kolejnych latach, począwszy od roku 2017, będą przyjmowały nieznaczną tendencję rosnącą w stosunku do roku poprzedniego, jedynie w roku 2016 dynamika dochodów ukształtuje się na poziomie 99,03 %.

Natomiast w odniesieniu do dochodów budżetu powiatu ogółem przyjęto, iż w roku 2018 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, a w latach 2016-2017 oraz roku 2019 dynamika dochodów ogółem ukształtuje się w granicach 100,09 % - 113,56 %.

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

Opracowując powyższą prognozę poczyniono założenie, iż w 2016 r. oraz w latach kolejnych struktura dochodów bieżących powiatu nie będzie znacząco odbiegała od struktury tychże dochodów, która ukształtowała się w ostatnich dziesięciu latach na bazie obowiązującej Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uwzględniającej zmianę struktury dochodów jednostek samorządu terytorialnego, która nastąpiła w roku 2004 w stosunku do lat poprzednich.

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

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

Jednakże w sytuacji, gdy poziom dochodów własnych powiatu będzie, jak się przewiduje, niewystarczający w stosunku do nałożonych na powiat zadań własnych, a środki z budżetu państwa („znaczone” i „nie znaczone”) nie zabezpieczą w pełni realizacji bieżących wydatków jednostek organizacyjnych powiatu, założenia muszą być nastawione ogólnie na utrzymanie istniejącego stanu rzeczy.

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

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2016 oraz w roku 2017 zaplanowano w kwotach prognozowanych do uzyskania przede wszystkim z tytułu sprzedaży gruntów stanowiących własność powiatu grajewskiego, które pozostają we władaniu głównie Zespołu Szkół w Nieckowie.



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

W prognozie na lata 2016-2019 przyjęto, że wydatki budżetu powiatu ogółem w latach 2018-2019 będą przyjmowały nieznaczną tendencję malejącą w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w latach 2016-2017 dynamika wydatków budżetu powiatu ogółem ukształtuje się w granicach 109,85 % - 110,21 %, na co największy wpływ w tymże okresie ma dynamika wydatków majątkowych, w tym: przewidzianych w przeważającej części do sfinansowania prognozowanymi do otrzymania przez powiat środkami ze źródeł zewnętrznych.

Natomiast w odniesieniu do wydatków bieżących budżetu powiatu przyjęto, iż w roku 2016 nastąpi ich nieznaczny spadek w stosunku do roku poprzedniego, w latach 2017-2019 dynamika wydatków bieżących ukształtuje się w granicach 101,17 % - 101,63 %, co ma nierozzerwalny związek zarówno z poziomem prognozowanych dochodów w tymże okresie, jak też z przyjętym harmonogramem realizacji zadań z określoną strukturą źródeł ich finansowania i możliwością zaangażowania w tym celu nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnych środków.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową powiatu grajewskiego na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019 przyjęto założenie, iż winny być obowiązkowo spełnione warunki wynikające z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Zadłużenie powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2016 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi łącznie **721.050,00 zł**, z tego:

- 1) **181.050,00 zł** – pożyczka długoterminowa zaciągnięta w transzach w 2009 r. - 397.300,00 zł i 2010 r. – 896.250,00 zł (umowa z 2009 r. na kwotę 1.293.550,00 zł) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego p.n. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Zespole Szkół w Nieckowie”; kwota pożyczki do spłaty w 2016 r. wynosi 178.000,00 zł,
- 2) **540.000,00 zł** – kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2010 r. w kwocie 2.191.729,96 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na dofinansowanie wydatków związanych z realizacją inwestycji na drogach i mostach powiatowych; kwota kredytu do spłaty w 2016 r. wynosi 360.000,00 zł.

Zobowiązania powiatu grajewskiego (wg stanu na dzień 31.12.2016 r.) z tytułu udzielonych poręczeń wynoszą łącznie **8.407.439,00 zł**, z tego:

- 1) **8.407.439,00 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 2015 stanowi 2,86 % przewidzianych do realizacji dochodów na 2015 r.

W budżecie na 2016 rok w celu pokrycia deficytu budżetu zaangażowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2.350.131,00 zł. Zadłużenie powiatu stanowić będzie 1,37% planowanych dochodów na 2016 r.

W opracowanej wieloletniej prognozie finansowej, począwszy od roku 2016, nie planowano zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek, a jedynie ich spłatę.

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

Ostatnie spłaty rat zaciągniętych kredytów nastąpią w roku 2018.

Na rok 2016 zaplanowano:

1. dochody budżetu powiatu w wysokości **52.537.600,00 zł**  
z tego:



- |   |                  |
|---|------------------|
| 1) bieżące:   | 43.459.637,00 zł |
| 2) majątkowe:   | 9.077.963,00 zł  |
| 2. wydatki budżetu powiatu w wysokości:   | 54.887.731,00 zł |
| z tego:   |                  |
| 1) bieżące:   | 41.828.010,00 zł |
| 2) majątkowe:   | 13.059.721,00 zł |
| 3. łączną kwotę przychodów budżetu powiatu w wysokości  | 2.953.031,00 zł  |
| oraz łączną kwotę rozchodów budżetu powiatu w wysokości   | 602.900,00 zł.   |
| 4. deficyt budżetu powiatu w wysokości:   | 2.350.131,00 zł  |
| który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:  |                  |
| 1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie:  | 2.350.131,00 zł. |
| 5. kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartymi umowami, z tytułu poręczeń udzielonych przez powiat w wysokości | 640.254,00 zł.   |

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powiatu grajewskiego na lata 2016-2019” nie obejmuje zadań, których realizacja kończy się w 2016 r., gdyż nie spełniają one kryteriów art. 226 ust. 3 i 4 oraz art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Wydatki planowane do poniesienia w roku 2016 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 2016 – 2019, należy potwierdzić fakt spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 u. o f. p. po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy.

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

Rok	Kwota planowanych wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w zł
2020	592 920,00
2021	580 717,00
2022	568 915,00
2023	557 114,00
2024	545 585,00
2025	533 511,00
2026	521 710,00
2027	509 908,00
2028	498 250,00
2029	486 306,00
2030	474 504,00
2031	462 703,00
2032	226 934,00
<b>RAZEM:</b>	<b>6 559 077,00</b>