

UCHWAŁA Nr 524.2018
ZARZĄDU POWIATU W GIŻYCKU
z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Giżyckiego na rok 2019 - 2033

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 1 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn.zm.) w związku z art. 230 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) oraz art.36 ust.2 Ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 1456 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Giżyckiego na lata 2019 - 2033 oraz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2028 jak w załącznikach od nr 1 do nr 4.

§ 2

Uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Giżyckiego przedłożyć:

- 1) Radzie Powiatu w Giżycku celem uchwalenia,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 524.2018
Zarządu Powiatu w Giżycku
z dnia 14 listopada 2018 r.

UCHWAŁA Nr
RADY POWIATU w GIŻYCKU
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Giżyckiego na lata 2019 – 2033

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.), w związku z 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 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) oraz art.36

ust. 2 Ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 1456 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2019–2033 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2028 wraz z objaśnieniami, jak w załącznikach od nr 1 do nr 3 do niniejszej uchwały

§ 2

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXVII.237.2017 Rady Powiatu w Giżycku z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Giżyckiego na lata 2018 – 2033.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 524.2018
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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	1.2.2
2019	93 605 600,00	73 310 566,00	11 980 787,00	315 612,00	7 816 674,00	0,00	38 832 732,00	12 534 610,00	20 295 034,00	20 000,00	20 275 034,00
2020	80 228 547,00	69 496 000,00	10 588 000,00	226 000,00	7 283 000,00	0,00	36 623 000,00	12 798 000,00	10 732 547,00	1 006 000,00	10 516 547,00
2021	78 684 500,00	71 668 000,00	11 276 000,00	241 000,00	7 466 000,00	0,00	37 539 000,00	13 118 000,00	7 016 500,00	16 500,00	700 000,00
2022	80 915 500,00	73 899 000,00	11 986 000,00	257 000,00	7 653 000,00	0,00	38 478 000,00	13 446 000,00	7 016 500,00	16 500,00	6 100 000,00
2023	83 205 000,00	76 188 000,00	12 716 000,00	273 000,00	7 845 000,00	0,00	39 440 000,00	13 783 000,00	7 017 000,00	17 000,00	6 150 000,00
2024	85 553 000,00	78 536 000,00	13 465 000,00	290 000,00	8 042 000,00	0,00	40 426 000,00	14 128 000,00	7 017 000,00	17 000,00	6 200 000,00
2025	87 986 200,00	80 969 000,00	14 258 000,00	308 000,00	8 244 000,00	0,00	41 437 000,00	14 482 000,00	7 017 200,00	17 200,00	6 100 000,00
2026	91 476 500,00	83 459 000,00	15 068 000,00	326 000,00	8 451 000,00	0,00	42 473 000,00	14 845 000,00	8 017 500,00	17 500,00	7 500 000,00
2027	94 048 500,00	86 023 000,00	15 909 000,00	345 000,00	8 663 000,00	0,00	43 535 000,00	15 217 000,00	8 025 500,00	18 000,00	7 500 000,00
2028	96 677 000,00	88 659 000,00	16 780 000,00	364 000,00	8 880 000,00	0,00	44 624 000,00	15 598 000,00	8 018 000,00	18 000,00	7 350 000,00
2029	99 405 000,00	91 387 000,00	17 699 000,00	384 000,00	9 102 000,00	0,00	45 740 000,00	15 988 000,00	8 018 000,00	18 000,00	7 450 000,00
2030	101 693 000,00	94 193 000,00	18 650 000,00	405 000,00	9 330 000,00	0,00	46 884 000,00	16 388 000,00	7 500 000,00	18 000,00	7 500 000,00
2031	104 598 000,00	97 098 000,00	19 652 000,00	427 000,00	9 564 000,00	0,00	48 057 000,00	16 798 000,00	7 500 000,00	18 000,00	7 500 000,00
2032	107 604 000,00	100 104 000,00	20 708 000,00	450 000,00	9 804 000,00	0,00	49 259 000,00	17 218 000,00	7 500 000,00	18 000,00	7 500 000,00
2033	110 695 000,00	103 195 000,00	21 799 000,00	474 000,00	10 050 000,00	0,00	50 491 000,00	17 649 000,00	7 500 000,00	18 000,00	7 500 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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		
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
2019	97 549 714,00	72 761 359,00	0,00	0,00	x	633 900,00	633 900,00	36 818,62	0,00	24 788 355,00
2020	79 162 064,00	66 847 300,00	0,00	0,00	x	735 300,00	735 300,00	16 093,02	0,00	12 314 764,00
2021	77 618 017,00	68 956 900,00	0,00	0,00	x	777 900,00	777 900,00	16 317,05	0,00	8 661 117,00
2022	79 849 017,00	71 034 800,00	0,00	0,00	x	732 800,00	732 800,00	14 406,81	0,00	8 814 217,00
2023	82 138 517,00	73 167 800,00	0,00	0,00	x	687 800,00	687 800,00	12 496,46	0,00	8 970 717,00
2024	84 486 518,00	75 356 800,00	0,00	0,00	x	642 800,00	642 800,00	10 586,21	0,00	9 129 718,00
2025	86 848 884,00	77 626 300,00	0,00	0,00	x	597 300,00	597 300,00	8 675,96	0,00	9 222 584,00
2026	90 239 184,00	79 941 600,00	0,00	0,00	x	543 600,00	543 600,00	6 765,61	0,00	10 297 584,00
2027	92 711 184,00	82 320 500,00	0,00	0,00	x	482 500,00	482 500,00	4 855,36	0,00	10 390 684,00
2028	95 339 684,00	84 764 800,00	0,00	0,00	x	418 800,00	418 800,00	2 945,01	0,00	10 574 884,00
2029	97 967 677,00	87 297 100,00	0,00	0,00	x	355 100,00	355 100,00	1 034,76	0,00	10 670 577,00
2030	100 193 000,00	89 902 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	10 291 000,00
2031	103 098 000,00	92 591 000,00	0,00	0,00	x	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	10 507 000,00
2032	106 004 000,00	95 373 500,00	0,00	0,00	x	137 500,00	137 500,00	0,00	0,00	10 630 500,00
2033	109 095 000,00	98 217 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	10 878 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-3 944 114,00	5 921 279,00	0,00	0,00	2 521 279,00	2 521 279,00	3 400 000,00	1 422 835,00	0,00	0,00
2020	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 066 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 137 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 237 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 337 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 337 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 437 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	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:					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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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 ^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
2019	1 977 165,00	1 977 165,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	18 019 001,00	0,00	549 207,00	3 070 486,00
2020	1 066 483,00	1 066 483,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	16 952 518,00	0,00	2 648 700,00	2 648 700,00
2021	1 066 483,00	1 066 483,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	15 886 035,00	0,00	2 711 100,00	2 711 100,00
2022	1 066 483,00	1 066 483,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	14 819 552,00	0,00	2 864 200,00	2 864 200,00
2023	1 066 483,00	1 066 483,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	13 753 069,00	0,00	3 020 200,00	3 020 200,00
2024	1 066 482,00	1 066 482,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	12 686 587,00	0,00	3 179 200,00	3 179 200,00
2025	1 137 316,00	1 137 316,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	11 549 271,00	0,00	3 342 700,00	3 342 700,00
2026	1 237 316,00	1 237 316,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	10 311 955,00	0,00	3 517 400,00	3 517 400,00
2027	1 337 316,00	1 337 316,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	8 974 639,00	0,00	3 702 500,00	3 702 500,00
2028	1 337 316,00	1 337 316,00	44 737,43	44 737,43	0,00	0,00	0,00	7 637 323,00	0,00	3 894 200,00	3 894 200,00
2029	1 437 323,00	1 437 323,00	44 738,14	44 738,14	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	4 089 900,00	4 089 900,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	4 291 000,00	4 291 000,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	4 507 000,00	4 507 000,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	4 730 500,00	4 730 500,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 978 000,00	4 978 000,00

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 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.

Wyszczególnienie	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,79%	2,70%	0,00	2,70%	0,61%	4,97%	4,83%	TAK	TAK
2020	2,25%	2,17%	0,00	2,17%	4,56%	3,30%	3,16%	TAK	TAK
2021	2,34%	2,27%	0,00	2,27%	3,47%	3,02%	2,89%	TAK	TAK
2022	2,22%	2,15%	0,00	2,15%	3,56%	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2023	2,11%	2,04%	0,00	2,04%	3,65%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2024	2,00%	1,93%	0,00	1,93%	3,74%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2025	1,97%	1,91%	0,00	1,91%	3,82%	3,65%	3,65%	TAK	TAK
2026	1,95%	1,89%	0,00	1,89%	3,86%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2027	1,93%	1,88%	0,00	1,88%	3,96%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2028	1,82%	1,77%	0,00	1,77%	4,05%	3,88%	3,88%	TAK	TAK
2029	1,80%	1,76%	0,00	1,76%	4,13%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2030	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	4,24%	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2031	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	4,33%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2032	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	4,41%	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2033	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	4,51%	4,33%	4,33%	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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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
2019	0,00	0,00	43 151 577,00	7 306 954,00	4 472 959,00	916 269,00	3 556 690,00	11 010 300,00	13 736 235,00	41 820,00
2020	1 066 483,00	1 066 483,00	42 800 000,00	8 800 000,00	1 688 389,00	780 127,00	908 262,00	0,00	12 314 764,00	0,00
2021	1 066 483,00	1 066 483,00	43 000 000,00	8 850 000,00	211 150,00	211 150,00	0,00	0,00	8 661 117,00	0,00
2022	1 066 483,00	1 066 483,00	43 200 000,00	8 880 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 814 217,00	0,00
2023	1 066 483,00	1 066 483,00	43 400 000,00	8 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 970 717,00	0,00
2024	1 066 482,00	1 066 482,00	43 600 000,00	8 950 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	9 129 718,00	0,00
2025	1 137 316,00	1 137 316,00	43 800 000,00	8 950 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	9 222 584,00	0,00
2026	1 237 316,00	1 237 316,00	44 000 000,00	9 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 297 584,00	0,00
2027	1 337 316,00	1 337 316,00	44 200 000,00	9 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 390 684,00	0,00
2028	1 337 316,00	1 337 316,00	44 400 000,00	9 150 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 574 884,00	0,00
2029	1 437 323,00	1 437 323,00	44 600 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 670 577,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	44 800 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 291 000,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	44 800 000,00	9 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 507 000,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	44 800 000,00	9 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 630 500,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	44 800 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 878 000,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody 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:		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:		Wydatki 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:	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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	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	
2019	1 669 383,00	1 669 383,00	1 669 383,00	8 824 570,00	8 824 570,00	8 824 570,00	1 772 486,00	1 669 383,00	1 772 486,00	
2020	569 236,00	569 236,00	0,00	3 290 815,00	3 290 815,00	0,00	2 313 112,00	567 911,00	0,00	
2021	314 972,00	314 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 515,00	314 972,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	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	Wydatki 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:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	10 843 513,00	8 824 570,00	10 843 513,00	2 018 943,00	2 018 943,00	2 018 943,00	2 018 943,00	0,00	0,00
2020	980 262,00	628 773,00	884 760,00	279 489,00	275 964,00	275 964,00	275 964,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych i 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 977 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 066 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 066 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	837 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	937 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	937 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	937 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 037 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 524.2018
z dnia 2018-11-14

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)				8 325 150,00	4 472 959,00	1 688 389,00	211 150,00	200 000,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 591 306,00	916 269,00	780 127,00	211 150,00	200 000,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 733 844,00	3 556 690,00	908 262,00	0,00	0,00	0,00
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:				6 525 150,00	4 472 959,00	1 488 389,00	11 150,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 791 306,00	916 269,00	580 127,00	11 150,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Od praktyki do zatrudnienia - europejskie praktyki szansą na sukces zawodowy - dokształcanie uczniów technikum z branży gastronomiczno-hotelarskiej ZSZ	Zespół Szkół Zawodowych	2019	2020	270 323,00	127 723,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	GOAL – google oferuje aplikacje do lekcji - inicjowanie i wspieranie nauczania opartego na technologiach informacyjnych	II Liceum Ogólnokształcące	2018	2020	152 576,00	95 874,00	31 777,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów z obszaru Krainy WJM - dokształcanie uczniów oraz podniesienie kompetencji cyfrowych nauczycieli II LO	II Liceum Ogólnokształcące	2018	2020	379 357,00	123 953,00	61 864,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Stawiamy na turystykę Warmii i Mazur - kompleksowe wsparcie osób dorosłych w podnoszeniu poziomu kwalifikacji i umiejętności niezbędnych w branży hotelarsko-turystycznej	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego	2019	2021	268 770,00	222 790,00	34 830,00	11 150,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Kompetentny nauczyciel - kompetentny uczeń - podniesienie kwalifikacji nauczycieli języków obcych	I Liceum Ogólnokształcące	2018	2020	102 525,00	64 012,00	873,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Razem możemy więcej - przekształcenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy ZSEiI w placówkę zajmującą się organizacją aktywnego wypoczynku dzieci i młodzieży	Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych	2019	2020	617 755,00	281 917,00	308 183,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 733 844,00	3 556 690,00	908 262,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Mazurska pętla rowerowa - przygotowanie i uruchomienie trasy rowerowej wokół Wielkich Jezior Mazurskich prowadzącego przez atrakcyjne przyrodniczo i krajoznawczo tereny Mazur.	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2020	3 218 269,00	2 064 617,00	884 760,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Razem możemy więcej - przekształcenie Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy ZSEiI w placówkę zajmującą się organizacją aktywnego wypoczynku dzieci i młodzieży	Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych	2019	2020	1 515 575,00	1 492 073,00	23 502,00	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				1 800 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 800 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	8 325 150,00
1.a	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	3 591 306,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 733 844,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 150,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 306,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 323,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 576,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 357,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 770,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 525,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 755,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 733 844,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 218 269,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 575,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	1 800 000,00
1.3.1	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	1 800 000,00

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						
1.3.1.1	Powierzenie Gminie Miejskiej Giżycko zadania w zakresie tworzenia warunków, w tym organizacyjnych, sprzyjających rozwojowi żeglarstwa i innych sportów wodnych (art.27 ust.2 ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r.o sporcie - Dz.U. z 2018 r. poz.1263) - stworzenie możliwości rozwoju dla członków lokalnej społeczności zainteresowanych uprawianiem żeglarstwa	Starostwo Powiatowe	2020	2028	1 800 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.1	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	1 800 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr 524.2018
Zarządu Powiatu w Giżycku
z dnia 14 listopada 2018 r.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr.....Rady Powiatu w Giżycku z dnia.....

OBJAŚNIENIA

do uchwały Rady Powiatu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Niniejszą prognozę przygotowano w oparciu o zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Giżyckiego (dalej: WPF) obejmuje lata 2019 – 2033 tj. okres spłaty zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych w postaci obligacji. Natomiast zakres wieloletnich przedsięwzięć określono na lata 2019-2028.

W myśl przytoczonych przepisów prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3, natomiast prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Konieczność prognozowania bardzo szczegółowych danych w tak długim (15 lat!) okresie powoduje ryzyko niewłaściwego ich oszacowania. Dochody Powiatu w obowiązującym stanie prawnym są w znacznej mierze redystrybuowane z budżetu państwa. Tymczasem Wieloletni Plan Finansowy Państwa obejmuje tylko okres trzyletni - aktualnie 2018-2021 (Monitor Polski z 2018 r. poz. 455).

Przed wszystkim zaś przy prognozowaniu należy przestrzegać ograniczeń sformułowanych w art.242-243 ustawy o finansach publicznych. W myśl art.242 ustawy o finansach publicznych „organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.” Natomiast art. 243 ogranicza wysokość spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (wszystkie – wraz z należnymi odsetkami) oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, odnosząc je do relacji pomiędzy dochodami bieżącymi, powiększonymi o sprzedaż majątku i pomniejszonymi o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

W zakresie 2018 r. dane zaprezentowano dwójako: dane w wierszu pn. „Plan 3 kw.2018” zgodne są budżetem Powiatu wg stanu na 30 września 2018 r. natomiast wiersz pn. „Wykonanie 2018” prezentuje plan wg uchwał na 31 października 2018 r. Z kolei dane dla 2019 r. zgodne są z danymi ujętymi

projekcie budżetu.

Pozostałe wartości budżetowych w zakresie lat 2020-2033 prognozowano w oparciu o wykonanie planów lat poprzednich. W odniesieniu do dochodów i wydatków ogółem założono ich nieznaczny wzrost (rok 2019 jest tu wyjątkiem).

Na przestrzeni lat zmieniał się nie tylko poziom dochodów Powiatu otrzymywanych z budżetu państwa, ale także ich struktura: dochody własne (bez subwencji ogólnej i sprzedaży majątku) wciąż stanowią niewielki procent dochodów ogółem. Wiele zadań zmieniło swój charakter ze zleconych na własne, wiele zostało nałożonych na Powiat bez adekwatnego odzwierciedlenia środków przeznaczanych na ten cel.

W odniesieniu do przychodów w 2019 roku zaplanowano emisję ostatnich serii obligacji w kwocie 3.400.000 zł (poprzedzały jej emisje w 2017 w kwocie 3.600.000 zł i w 2018 r. w kwocie 3.500.000 zł). Zgodnie z Uchwałą Nr XXXV.225.2017 r. Rady Powiatu w Giżycku z dnia 26 października 2017 r. „celem emisji w 2019 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 1.977.165,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.422.835,00 zł.” W załączniku do projektu uchwały budżetowej na rok 2019 pn. „Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 r.” kwotę tę wskazano jako jedno ze źródeł sfinansowania wkładu własnego Powiatu (obok dochodów własnych w łącznej kwocie 4.385.193 zł).

Rozchody budżetowe zaplanowano w oparciu o spłatę już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych na podstawie harmonogramów spłat zgodnie z zawartymi umowami oraz w oparciu o zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2019 roku (obligacje). Ostatnie spłaty rat kapitałowych przypadają na rok 2033. W latach 2020-2033, z uwagi na konieczność tych spłat a także brak innych (miarodajnych) danych odnośnie spodziewanych dochodów w WPF założono osiągnięcie nadwyżek budżetowych, które przeznacza się na spłatę długu. Przestrzegano przy tym konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących wyniku operacyjnego (bieżącego) tj. nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia. Ujęte w tym okresie kwoty wydatków majątkowych stanowią prognozowany limit: przy osiągnięciu zakładanych dochodów zabezpieczono środki na realizację tych zadań określając przy tym kwotę wydatków bieżących. Wielkości te ulegną oczywiście zmianie w miarę kształtowania się w poszczególnych budżetach Powiatu należnych dochodów oraz koniecznych do poniesienia wydatków.

Na koniec 2018 r. zadłużenie Powiatu wyniesie 16.596.166 zł co stanowi 18,8% planowanych dochodów ogółem (wg stanu na dzień 31 października 2018 r.). Po uwzględnieniu planowanych na rok 2019 spłat rat kredytów oraz emisji obligacji, na koniec roku planuje się kwotę długu w wysokości 18.019.001 zł, co w odniesieniu do planowanych dochodów oznacza udział w wysokości 19,2% i wzrost nominalny o 1.422.835 zł.

Podstawowe wielkości budżetowe dotyczące roku 2019 są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu na rok 2019 i przedstawiają się następująco:

- 1) dochody ogółem 93.605.600 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące 73.310.566 zł,
 - b) dochody majątkowe 20.295.034 zł; w tym dochody ze sprzedaży majątku: 20.000 zł,

- 2) wydatki ogółem 97.549.714 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące 72.761.359 zł, w tym na obsługę długu: 633.900 zł,
 - b) wydatki majątkowe 24.788.355 zł;
- 3) wynik budżetu: deficyt - 3.944.114 zł;
- 4) przychody ogółem: 5.921.279 zł, w tym:
 - a) wyemitowane obligacje 3.400.000 zł,
 - b) wolne środki 2.521.279 zł;
- 5) rozchody 1.977.165 zł;
- 6) źródła pokrycia deficytu:
 - a) obligacje w wysokości 1.422.835 zł,
 - b) wolne środki w wysokości 2.521.279 zł;
- 7) kwota długu Powiatu z uwzględnieniem długu już zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w 2019 r.: 18.019.001 zł;
- 8) sposób sfinansowania spłaty długu w 2019 r.: emisja obligacji w kwocie 1.977.165 zł,
- 9) wydatki w 2019 r. wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:
 - a) bieżące: 916.269 zł
 - b) majątkowe: 3.556.690 zł.

Te z przedsięwzięć ujętych w projekcie budżetu Powiatu na rok 2019, które w rozumieniu ustawy mają charakter wieloletni tj. obejmują przynajmniej dwa lata, zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć, gdzie określono także:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limit zobowiązań.

Szczegółowego opisu zamieszczonych przedsięwzięć dokonano w części opisowej projektu budżetu na rok 2019.

Ponadto, z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków własnych, w załączniku tym zapisano zadanie polegające na powierzeniu Gminie Miejskiej Giżycko zadania w zakresie tworzenia warunków, w tym organizacyjnych, sprzyjających rozwojowi żeglarstwa i innych sportów wodnych (art.27 ust.2 ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie - Dz.U. z 2018 r. poz.1263). Celem zadania jest stworzenie możliwości rozwoju dla członków lokalnej społeczności zainteresowanych uprawianiem żeglarstwa. W latach 2020 – 2018 przewidziano na ten cel rocznie po 200.000 zł tj. łącznie w okresie realizacji 1.800.000 zł.

Oprac. Elżbieta Makar
11.11.2018 r.

EM/EM