

Uchwała Nr X/45/2019
Rady Powiatu Łosickiego
z dnia 10 kwietnia 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego na lata 2019 – 2030

Na podst. art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), oraz § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013r. zmieniającego Rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1 Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego na lata 2019-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Gromadzki

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/45/2019
z dnia 2019-04-10

z tego:														
Wyszczególnienie	Lp	1	1.1	w tym:					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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							1.1.1	1.1.2						1.1.3
Wykonanie 2016		32 872 224,01	31 767 907,17	3 561 762,00	204 952,30	1 002 636,73	0,00	19 408 027,00	6 641 837,10	1 104 316,84	1 874,00	1 102 442,84		
Wykonanie 2017		44 058 086,28	32 088 087,07	3 814 057,00	135 703,71	974 916,58	0,00	19 091 171,00	7 110 646,87	11 969 999,21	23 095,80	11 946 903,41		
Plan 3 kw. 2018		44 651 845,27	33 112 700,61	4 185 467,00	250 000,00	1 049 100,00	0,00	19 678 739,00	7 065 118,69	11 539 144,66	20 000,00	11 519 144,66		
Wykonanie 2018		46 005 577,62	34 284 993,32	4 451 447,00	93 739,33	1 062 549,33	0,00	19 866 788,00	7 904 877,51	11 720 584,30	10 745,15	11 709 839,15		
2019		35 085 083,00	34 676 106,48	5 017 743,00	149 800,00	1 354 648,00	0,00	21 628 917,00	5 955 829,51	408 976,52	30 000,00	378 976,52		
2020		36 125 975,00	35 645 975,00	5 419 162,00	151 298,00	1 388 514,00	0,00	22 169 639,00	5 781 866,00	480 000,00	0,00	480 000,00		
2021		36 789 721,00	35 829 721,00	5 690 120,00	152 810,00	1 423 227,00	0,00	22 723 880,00	5 839 684,00	960 000,00	0,00	960 000,00		
2022		37 614 761,93	36 664 028,00	5 860 824,00	154 339,00	1 458 807,00	0,00	23 291 977,00	5 898 081,00	950 733,93	0,00	950 733,93		
2023		37 460 538,00	37 460 538,00	5 978 040,00	155 882,00	1 495 277,00	0,00	23 874 277,00	5 957 062,00	0,00	0,00	0,00		
2024		38 275 468,00	38 275 468,00	6 097 601,00	157 441,00	1 532 659,00	0,00	24 471 134,00	6 016 633,00	0,00	0,00	0,00		
2025		39 031 701,00	39 031 701,00	6 219 553,00	159 015,00	1 495 277,00	0,00	25 081 057,00	6 076 799,00	0,00	0,00	0,00		
2026		39 882 858,00	39 882 858,00	6 343 944,00	160 605,00	1 532 659,00	0,00	25 708 083,00	6 137 567,00	0,00	0,00	0,00		
2027		40 753 738,00	40 753 738,00	6 470 823,00	162 211,00	1 570 976,00	0,00	26 350 785,00	6 198 943,00	0,00	0,00	0,00		
2028		41 597 219,00	41 597 219,00	6 600 239,00	163 834,00	1 532 659,00	0,00	27 009 555,00	6 290 932,00	0,00	0,00	0,00		
2029		42 477 027,00	42 477 027,00	6 732 244,00	165 472,00	1 570 976,00	0,00	27 684 794,00	6 323 541,00	0,00	0,00	0,00		
2030		43 407 957,00	43 407 957,00	6 866 889,00	167 127,00	1 610 250,00	0,00	28 376 914,00	6 386 777,00	0,00	0,00	0,00		

- 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 późn. 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 jednostkę samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										Wydatki majątkowe x
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
											odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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	
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		
Wykonanie 2016	32 104 161,11	30 234 233,87	0,00	0,00	0,00	172 685,70	172 685,70	0,00	0,00	1 869 927,24		
Wykonanie 2017	46 166 761,60	30 776 984,56	0,00	0,00	0,00	148 955,43	148 955,43	0,00	0,00	15 389 777,04		
Plan 3 kw. 2018	46 274 930,01	31 892 526,93	144 435,04	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	14 382 403,08		
Wykonanie 2018	46 768 726,29	32 031 769,56	0,00	0,00	0,00	220 132,02	220 132,02	0,00	0,00	14 736 956,73		
2019	35 085 083,00	32 989 520,41	310 000,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 095 562,59		
2020	35 611 604,18	33 842 251,44	310 000,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 769 352,74		
2021	36 019 721,00	34 585 441,00	310 000,00	0,00	x	196 906,00	196 906,00	0,00	0,00	1 434 280,00		
2022	36 834 761,93	35 281 365,00	310 000,00	0,00	x	194 436,00	194 436,00	0,00	0,00	1 553 396,93		
2023	36 700 538,00	35 780 157,00	77 000,00	0,00	x	191 966,00	191 966,00	0,00	0,00	920 381,00		
2024	37 545 468,00	36 061 373,00	0,00	0,00	x	169 025,00	169 025,00	0,00	0,00	1 484 095,00		
2025	38 291 701,00	36 367 456,00	0,00	0,00	x	168 025,00	168 025,00	0,00	0,00	1 924 245,00		
2026	39 121 127,00	36 674 505,00	0,00	0,00	x	165 038,00	165 038,00	0,00	0,00	2 446 622,00		
2027	40 128 738,00	36 977 956,00	0,00	0,00	x	155 471,00	155 471,00	0,00	0,00	3 150 782,00		
2028	40 972 219,00	37 284 421,00	0,00	0,00	x	145 904,00	145 904,00	0,00	0,00	3 687 798,00		
2029	41 742 027,00	37 593 924,00	0,00	0,00	x	136 336,00	136 336,00	0,00	0,00	4 148 103,00		
2030	42 671 746,00	37 906 501,00	0,00	0,00	x	126 769,00	126 769,00	0,00	0,00	4 765 245,00		

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Lp	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 zaciąganiem długu 5) x	w tym:
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016		768 062,90	1 046 258,87	0,00	0,00	1 046 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		-2 108 675,32	3 138 463,02	0,00	0,00	577 252,02	577 252,02	2 561 211,00	1 531 423,30	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		-1 623 084,74	2 073 544,74	0,00	0,00	553 544,74	553 544,74	1 520 000,00	1 069 540,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-763 148,67	2 309 327,70	0,00	0,00	789 327,70	0,00	1 520 000,00	763 148,67	0,00	0,00
2019		0,00	775 691,97	0,00	0,00	775 691,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		514 370,82	320 027,06	0,00	0,00	320 027,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		761 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		736 211,00	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:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, o skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
		z tego:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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	8	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016	1 215 627,58	1 215 627,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 482 740,85	0,00	1 533 673,30	2 579 932,17	
Wykonanie 2017	240 460,00	240 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 803 491,85	0,00	1 311 102,51	1 888 354,53	
Plan 3 kw. 2018	450 460,00	450 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 873 031,85	0,00	1 220 173,68	1 773 718,42	
Wykonanie 2018	450 460,00	450 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 873 031,85	0,00	2 253 223,76	3 042 551,46	
2019	775 691,97	775 691,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 097 339,88	0,00	1 686 586,07	2 462 278,04	
2020	834 397,88	834 397,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 262 942,00	0,00	1 903 723,56	2 123 750,92	
2021	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 492 942,00	0,00	1 244 280,00	1 244 280,00	
2022	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 712 942,00	0,00	1 382 663,00	1 382 663,00	
2023	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952 942,00	0,00	1 680 381,00	1 680 381,00	
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 222 942,00	0,00	2 214 095,00	2 214 095,00	
2025	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 942,00	0,00	2 664 245,00	2 664 245,00	
2026	761 731,00	761 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 721 211,00	0,00	3 208 353,00	3 208 353,00	
2027	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 211,00	0,00	3 775 782,00	3 775 782,00	
2028	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 211,00	0,00	4 312 798,00	4 312 798,00	
2029	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 211,00	0,00	4 883 103,00	4 883 103,00	
2030	736 211,00	736 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 501 456,00	5 501 456,00	

6) W rozporządzeniu 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. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 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
Wykonanie 2016	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	4,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	3,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	2,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	4,92%	x	x	x	x
2019	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	4,89%	3,49%	4,21%	NIE	TAK
2020	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	4,99%	3,57%	4,28%	NIE	TAK
2021	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	3,38%	4,22%	4,93%	TAK	TAK
2022	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	3,68%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2023	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	4,49%	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2024	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	5,78%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2025	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	6,83%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2026	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	8,04%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2027	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	9,26%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2028	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	10,37%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2029	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	11,50%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2030	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	12,67%	10,38%	10,38%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	19 051 559,36	3 243 545,39	96 021,00	0,00	96 021,00	0,00	1 418 870,03	174 237,96	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	19 336 053,83	3 441 822,28	10 452 742,64	1 243 947,46	9 208 795,18	8 979 702,36	6 380 973,28	29 101,40	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	20 500 139,03	4 059 055,47	9 298 952,80	1 223 095,77	8 075 857,03	9 409 996,83	4 856 784,61	315 621,64	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	20 560 355,01	3 802 259,26	9 532 765,02	1 456 907,99	8 075 857,03	9 409 996,83	5 046 178,36	280 781,54	
2019	0,00	0,00	21 139 517,88	3 662 098,47	1 428 591,31	902 760,69	525 830,62	365 976,52	1 569 731,97	159 854,10	
2020	514 370,82	463 642,26	21 088 313,00	3 630 158,00	689 652,52	309 652,52	380 000,00	480 000,00	1 289 352,74	0,00	
2021	770 000,00	770 000,00	21 299 196,00	3 648 309,00	1 006 800,00	46 800,00	960 000,00	960 000,00	474 280,00	0,00	
2022	780 000,00	780 000,00	21 512 188,00	3 666 551,00	950 733,93	0,00	950 733,93	950 733,93	602 663,00	0,00	
2023	760 000,00	760 000,00	21 727 310,00	3 684 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 381,00	0,00	
2024	730 000,00	730 000,00	21 944 583,00	3 703 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 484 095,00	0,00	
2025	740 000,00	740 000,00	22 164 028,00	3 721 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 924 245,00	0,00	
2026	761 731,00	761 731,00	22 385 669,00	3 740 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446 622,00	0,00	
2027	625 000,00	625 000,00	22 609 525,00	3 759 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 782,00	0,00	
2028	625 000,00	625 000,00	22 835 621,00	3 777 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687 798,00	0,00	
2029	735 000,00	735 000,00	23 063 977,00	3 796 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 148 103,00	0,00	
2030	736 211,00	736 211,00	23 617 294,00	3 815 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 765 245,00	0,00	

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

11) W pozycji wyliczone są kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w tabeli 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

(rozdział 750.17 - dot. 7502364 inwestycji rozliczanych co najmniej w rozprzedażnym roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

12) W pozycji w Planie są wydatki inwestycyjne rozliczanych co najmniej w rozprzedażnym roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

13) W pozycji wyliczone są wydatki nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:			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:	
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
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
Wykonanie 2016	568 838,36	568 838,36	568 838,36	508 716,34	508 716,34	508 716,34	687 406,23	687 406,23	687 406,23
Wykonanie 2017	1 029 082,01	941 622,17	1 029 082,01	7 109 047,41	5 329 018,41	7 109 047,41	1 243 947,46	1 116 104,83	1 243 947,46
Plan 3 kw. 2018	1 054 331,69	882 232,69	882 232,69	7 364 952,14	5 537 124,14	5 526 050,54	1 191 895,77	982 832,63	988 544,10
Wykonanie 2018	1 731 608,87	1 559 510,49	882 232,69	7 289 349,96	5 476 320,93	5 523 050,54	1 383 387,26	1 162 570,28	988 544,10
2019	179 634,51	157 064,51	157 064,51	100 000,00	63 630,00	63 630,00	871 618,69	834 719,55	834 719,55
2020	95 943,31	95 943,31	95 943,31	380 000,00	305 424,00	305 424,00	262 852,52	95 943,31	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	960 000,00	610 848,00	610 848,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	950 733,93	605 287,67	605 287,67	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

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	w tym:		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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	Wydaki 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:		Wydaki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				Wydaki majątkowe 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	w tym:			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2016	103 771,36	103 771,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	8 849 702,36	5 292 360,57	8 849 702,36	3 685 184,42	3 841 590,41	3 841 590,41	3 841 590,41	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2018	9 163 739,94	5 486 395,58	7 275 369,30	3 886 407,50	3 118 614,40	3 118 614,40	3 118 614,40	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	9 071 403,69	5 425 592,37	7 275 369,30	3 899 758,18	3 118 614,40	3 118 614,40	3 118 614,40	0,00	0,00				
2019	259 854,10	63 630,00	63 630,00	233 123,24	233 123,24	125 014,00	125 014,00	0,00	0,00				
2020	380 000,00	305 424,00	380 000,00	241 485,21	174 576,00	174 576,00	174 576,00	0,00	0,00				
2021	960 000,00	610 848,00	960 000,00	349 152,00	349 152,00	349 152,00	349 152,00	0,00	0,00				
2022	950 733,93	605 287,67	950 733,93	345 446,26	345 446,26	345 973,80	345 973,80	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				

15) Przes program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozróżnić także iaki 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 zyskownościowego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi ulgowego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 136 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	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 322 967,47	1 322 967,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 069 540,00	1 069 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 069 540,00	1 069 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji nieekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagających 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
Wykonanie 2016	1 215 627,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	240 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	450 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	450 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	775 691,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	834 397,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	761 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	736 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu w skazniku 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 wykazaną 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia 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 płać obęta 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykluczających 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 obciążenie przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Łosickiego
Marek Gromadzki

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr X/45/2019
z dnia 2019-04-10

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 137 748,36	1 428 591,31	689 652,52	1 006 800,00	950 733,93	4 075 771,76
1.a	- wydatki bieżące				2 388 056,18	902 760,69	309 652,52	46 800,00	0,00	1 259 213,21
1.b	- wydatki majątkowe				3 749 692,18	525 830,62	380 000,00	960 000,00	950 733,93	2 816 564,55
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 2008.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4 894 524,11	1 131 414,79	642 852,52	960 000,00	950 733,93	3 685 001,24
1.1.1	- wydatki bieżące				2 211 296,18	871 560,69	262 852,52	0,00	0,00	1 134 413,21
1.1.1.3	Scalenie i zagospodarowanie poscienione gruntów części obrębu Nowe Hołowczyce - Poprawa warunków gospodarowania	STAROSTWO POWIATOWE	2016	2019	776 245,14	62 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.1.1.4	Nowoczesne kształcenie zawodowe szansą na Twój udany debiut: na rynku pracy - Wzrost wiedzy i umiejętności niezbędnych na rynku pracy i zwiększenie ich zdolności do przyszłego zatrudnienia po zakończeniu nauki poprzez poprawę efektywności i skuteczności kształcenia zawodowego oraz lepsze jego dostosowanie do potrzeb gospodarczych i rynku pracy	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 ROLNICZE CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO	2018	2020	327 945,43	117 576,51	95 943,31	0,00	0,00	213 519,82
1.1.1.5	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadr kształcenia zawodowego Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego Nr Umowy POWERVET-2018-1-PL01-KAQ102-047573 - Zwiększenie mobilności uczniów i absolwentów oraz kadr kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 ROLNICZE CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO	2018	2020	622 345,33	441 036,12	166 909,21	0,00	0,00	607 945,33
1.1.1.6	Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadr kształcenia zawodowego - Zwiększenie mobilności uczniów i kadr kształcenia zawodowego	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2	2018	2019	484 760,28	250 948,06	0,00	0,00	0,00	250 948,06
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 683 227,93	259 854,10	380 000,00	960 000,00	950 733,93	2 550 588,03
1.1.2.5	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	STAROSTWO POWIATOWE	2016	2019	292 494,00	159 854,10	0,00	0,00	0,00	159 854,10
1.1.2.6	Scalenie i zagospodarowanie poscienione gruntów części obrębu Nowe Hołowczyce - Poprawa warunków gospodarowania	STAROSTWO POWIATOWE	2016	2022	2 390 733,93	100 000,00	380 000,00	960 000,00	950 733,93	2 390 733,93
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				1 243 224,25	297 176,52	46 800,00	46 800,00	0,00	380 776,52
1.3.1	- wydatki bieżące				176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	124 800,00
1.3.1.1	Program "Za Życiem" - Wsparcie dla rodziny	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA	2017	2021	176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	124 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 066 464,25	265 976,52	0,00	0,00	0,00	265 976,52

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2049W od drogi nr 19 - Dziecioty- Stacja kolejowa Niemolki od km 2+300 do km 3+ 243,50 w miejscowości Dziecioty - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2018	2019	1 066 464,25	265 976,52	0,00	0,00	0,00	265 976,52

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Łosickiego
Marek Gromadzki

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łosickiego zmniejszona została na skutek uchwały Nr 7.114.2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 19 marca 2019 roku. Okres na jaki sporządzono prognozę finansową Powiatu Łosickiego wynika z dwóch przesłanek. Pierwszą jest zapis art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm). Ustęp pierwszy mówi nam, że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może być on jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy mówi o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Powiatu Łosickiego prognoza kwoty długu zgodnie z harmonogramem spłat, obejmuje okres do roku 2030 – załącznik Nr 1.

Wieloletnia prognoza Finansowa obejmuje ponadto wykaz planowanych i realizowanych wieloletnich przedsięwzięć wraz z limitami zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich zadań – załącznik Nr 2.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łosickiego jest uchwała budżetowa na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Łosickiego za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec roku 2018, faktyczne wykonanie roku 2018 wynikające ze złożonych sprawozdań, oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, planu dotacji i subwencji ostatecznych na rok 2019.

2. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Łosickiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Łosickiego, co dzięki konstrukcji i metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 roku, a dane te prezentuje Tabela nr 1.

Tabela Nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja 24 październik 2018 r.

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022
PKB	103,8%	103,7%	103,6%	103,5%
Inflacja	102,3%	102,5%	102,5%	102,5%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z budżetu na rok 2019;
- 2) dla lat 2020-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB oraz podziału dochodów bieżących wg źródeł i przyjętych dla nich założeń w odniesieniu do faktycznego wykonania roku 2018.

3. Prognoza dochodów

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące. Z podstawie kalkulacji podstawowych dochodów Powiatu przyjęto wartości szacunków wzrostu dochodów Państwa z tytułu podatków pośrednich z uwzględnieniem danych historycznych kształtowania się wartości dochodów budżetu powiatu. Kalkulację dochodów własnych z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2019-2030 opracowano w oparciu o wartości wskaźnika wzrostu dochodów z podatków bezpośrednich budżetu Państwa w analizowanym okresie.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: opłatę komunikacyjną, opłaty geodezyjne oraz pozostałe opłaty)
- udział w podatkach centralnych w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT (wzrost latach 2020-8%, 2021- 5%, 2022-3%, 2023-2030 wzrost o 2%), oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT (w latach 2020-2030 wzrost o 1%),
- subwencje z budżetu państwa (z wyszczególnieniem na subwencje: oświatową)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadanie zlecone i powierzone oraz zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych, inne dochody, zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników jednostek samorządu terytorialnego, udział w dochodach Skarbu Państwa),

Dotacje na realizację programów unijnych nie podlegają indeksacji i zostały zaplanowane w wartościach ujętych w zawartych umowach.

4. Dochody majątkowe.

W latach 2020-2030 objętych prognozą nie przewidziano dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku, natomiast w latach 2020 i 2022 zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie wynikającej z zawartych umów. Dochody

majątkowe pojawiają się w ciągu roku budżetowego, wynikają z podjętych w zakresie realizacji zadań inwestycyjnych działań w zakresie ich pozyskiwania. Uzależnione są one od zawarcia umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami sektora finansów publicznych. Istotne jest dla tego rodzaju dochodów, że mogą być prognozowane jedynie w przypadku planowania zadań nimi finansowanych. Reasumując prognozowanie wielkości dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, w związku z tym że mają ściśle określone przeznaczenie, nie może odbywać się wyłącznie na podstawie danych historycznych.

5. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto budżet 2019. W latach 2020-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z planowanymi harmonogramami spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Szpital Powiatowy SPZOZ w Łosicach.

6. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące podzielono wg działów i w ramach każdego działu wyodrębniono kilka grup wydatków. W okresie prognozy przyjęto dla poszczególnych grup następujące założenia:

- Dla roku 2018 przyjęto wykonanie wydatków powiatu według stanu na dzień 31.12.2018 r. wynikające ze złożonych sprawozdań budżetowych.
- Dla roku 2019 przyjęto wydatki zgodnie z planem budżetu na rok 2019, zgodne są one z art.242 ufp tj. regułą wydatkową "wydatki bieżące ≤ dochody bieżące".
- Dla lat kolejnych zaplanowano niewielki wzrost wydatków bieżących biorąc pod uwagę konieczne do ujęcia w każdym roku budżetowym wydatki na obsługę długu oraz potencjalne zobowiązania wynikające z udzielonych przez powiat poręczeń.
- Wydatki majątkowe dla lat 2019-2030 przyjęto na podstawie następujących założeń: łączny poziom wydatków majątkowych nie może przekraczać kwoty wynikającej z analizy zdolności kredytowej, realizacji przedsięwzięć o charakterze majątkowym ujętych w

Wieloletniej Prognozie Finansowej,

- Wysokość kwot z tytułu obsługi długu przyjęto na podstawie obecnego zadłużenia budżetu Powiatu przy założeniu stawek procentowych obowiązujących w roku 2019.
- Wysokość zawartych w wydatkach bieżących kwot z tytułu gwarancji i poręczeń dotyczy potencjalnych zobowiązań Powiatu z tytułu kredytów zaciąganych przez SPZOZ w Łosicach, dla których Powiat był poręczycielem.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wynagrodzenia planowane w projekcie budżetu na 2019 rok, indeksowanie wskaźnikiem 1%.
- Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst. obejmują wydatki z rozdziału 75020 i 75019 zawarte w projekcie budżetu na rok 2019, lata następne zwiększa się wskaźnikiem 0,5%.

7. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w roku 2019 zostały określone zgodnie z budżetem na 2019 rok. Wielkość wydatków majątkowych uwarunkowana jest możliwościami finansowymi budżetu Powiatu w zakresie zadań inwestycyjnych wynikającymi z kwoty osiągniętej nadwyżki finansowej i wysokości przypadających na dane lata spłat kredytów. W skutek naniesienia wykonania roku 2018 oraz analizy planów finansowych roku 2019 przy zmniejszeniu poziomu wydatków bieżących zwiększa się plan wydatków majątkowych kontynuowanych do łącznej kwoty 2 095 562,59 zł.

8. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych. Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną. Zgodnie z art.242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą dochodów i wydatków budżetowych Powiatu Łosickiego na lata 2019-2030 powyższa relacja dotycząca dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zachowana.

9. Obsługa długu

W kwocie długu zostały wzięte pod uwagę prognozy stawki WIBOR od której są uzależnione wartości odsetek od kredytów. Dotyczy to już zaciągniętych zobowiązań. Przy prognozie wydatków na obsługę długu przeprowadzono analizy tak aby jak w najmniejszym stopniu zmniejszyć ryzyko w utracie płynności finansowej.

10. Przychody i rozchody

Planowane przychody budżetu w roku 2019 i 2020 pochodzą z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Wolne środki w 2019 roku zaangażowano w kwocie 775 691,97 zł a w roku

2020 w kwocie 32 027,06 zł.

W latach 2021 – 2030 nie przewiduje się przychodów budżetu.

Wysokość rozchodów określono w oparciu o harmonogramy spłat pożyczek i kredytów.

11. Wieloletnie poręczenia i gwarancje.

Ujęte zostały potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń dla Szpitala Powiatowego SP ZOZ w Łosicach. Kwoty wydatków wynikających z poręczeń ujęto zgodnie z uaktualnionym harmonogramem spłat kredytów i rat odsetek zawartej w umowie kredytowej.

Prognoza harmonogramu spłat kredytów i rat odsetkowych poręczonych przez Powiat. Sporządzony przez Szpital Powiatowy.

ROK	kwota kapitałowej odsetkowej	raty i
2019	310 000,00	
2020	310 000,00	
2021	310 000,00	
2022	310 000,00	
2023	77 000,00	

13. Relacje z art.242-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia i wykonanie lat poprzedzających rok budżetowy zapewnia spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Łosickiego

Marek Gromadzki