

**Uchwała Nr III/11/14
Rady Powiatu Siemiatyckiego
z dnia 19 grudnia 2014 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Siemiatyckiego na lata 2015 - 2018

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 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 § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Siemiatyckiego na lata 2015 – 2018, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Siemiatyckiego na lata 2015 – 2018.

§ 2.

Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć Powiatu Siemiatyckiego, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań na finansowanie przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XXI/201/13 Rady Powiatu Siemiatyckiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Siemiatyckiego.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz

PROBATIONARY SACK DATA

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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 ^x majątkowe ^x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Formula	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	45 758 529,62	41 817 043,44	3 649 937,00	182 372,49	1 173 513,78	0,00	19 530 811,00	11 144 340,68	3 941 486,18	706 656,60	2 274 329,58	
Wykonanie 2013	47 449 528,51	44 932 905,62	3 982 601,00	194 989,75	1 175 469,18	0,00	20 074 917,00	13 265 746,35	2 516 622,89	1 157 272,24	2 396 613,40	
Plan 3 kw. 2014	74 582 948,57	69 734 225,69	3 700 000,00	160 000,00	1 220 442,68	0,00	19 481 566,00	39 544 654,82	4 848 722,88	1 346 491,55	3 140 059,63	
Wykonanie 2014	68 853 208,42	63 784 955,66	4 172 932,00	144 601,00	1 254 272,80	0,00	19 481 566,00	32 948 328,43	5 068 252,76	1 583 521,43	3 122 559,63	
2015	56 366 053,54	52 562 432,81	4 330 000,00	140 000,00	1 306 785,00	0,00	18 432 976,00	23 078 451,81	3 803 620,73	10 500,00	3 793 120,73	
2016	36 854 738,18	36 854 738,18	4 503 200,00	150 000,00	1 313 792,85	0,00	18 504 187,92	5 929 100,00	0,00	0,00	0,00	
2017	37 069 980,92	37 069 980,92	4 664 932,00	160 000,00	1 326 930,78	0,00	18 576 824,08	5 929 100,00	0,00	0,00	0,00	
2018	37 238 581,07	37 238 581,07	4 795 030,00	170 000,00	1 340 200,09	0,00	18 650 912,96	5 929 100,00	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 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.

z tego:											
w tym:											Wydatki majątkowe
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:							
				w tym:	na spłatę przelewu zobowiązań samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przeznaczonego na zapasach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁹	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, 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	
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 2012	44 251 102,79	39 392 009,07	0,00	0,00	x	63 373,09	63 373,09	0,00	0,00	4 859 093,72	
Wykonanie 2013	47 539 225,51	41 465 440,76	0,00	0,00	x	31 549,31	31 549,31	0,00	0,00	6 073 784,75	
Plan 3 kw. 2014	75 202 943,57	70 241 446,08	65 000,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	4 961 502,49	
Wykonanie 2014	67 623 052,57	62 887 336,02	0,00	0,00	x	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	4 735 716,55	
2015	56 966 053,54	51 049 532,66	233 700,00	0,00	0,00	8 300,00	8 300,00	0,00	0,00	5 916 520,88	
2016	36 854 733,18	34 754 738,18	247 400,00	0,00	0,00	2 900,00	2 900,00	0,00	0,00	2 100 000,00	
2017	37 069 980,92	35 969 980,92	1 127 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
2018	37 238 581,07	35 138 581,07	171 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	w tym:						w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu					
Lp	3	4	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 2012	1 507 426,83	905 000,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	-89 697,00	819 697,00	0,00	0,00	419 697,00	89 697,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-620 000,00	1 413 300,00	620 000,00	620 000,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	1 230 155,85	793 300,00	0,00	0,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-600 000,00	733 300,00	600 000,00	600 000,00	133 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	133 400,00	0,00	0,00	133 400,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			z tego:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy *	
			5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
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]						
Wykazanie 2012	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2013	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	793 300,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2014	793 300,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	133 300,00	133 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	133 400,00	133 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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

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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ 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 2012	1 190 000,00	0,00	2 425 034,37	3 330 034,37
Wykonanie 2013	1 060 000,00	0,00	3 467 464,86	3 887 161,86
Plan 3 kw. 2014	266 700,00	0,00	-507 220,39	906 079,61
Wykonanie 2014	266 700,00	0,00	897 619,64	1 690 919,64
2015	133 400,00	0,00	1 512 900,15	2 246 200,15
2016	0,00	0,00	2 100 000,00	2 233 400,00
2017	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2018	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych podziałach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	20 612 902,53	4 370 414,01	4 683 056,33	4 614 849,70	68 206,63	500 000,00	3 995 163,72	363 930,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	21 215 958,23	4 645 941,40	7 207 157,81	6 661 782,30	545 375,51	101 020,00	5 428 377,89	544 386,86
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	21 822 370,30	4 932 432,43	34 201 725,53	33 329 006,84	872 718,69	450 000,00	3 749 636,40	761 866,09
Wykonanie 2014	0,00	0,00	21 774 979,85	4 796 412,86	27 089 100,13	26 683 881,44	405 218,69	450 000,00	3 717 136,40	568 580,15
2015	0,00	0,00	21 735 684,77	4 914 007,19	17 672 476,84	17 232 344,51	440 132,33	440 132,33	5 135 748,70	340 639,85
2016	0,00	0,00	21 750 000,00	4 772 008,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	21 800 000,00	4 789 115,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	21 850 000,00	4 806 501,03	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		w tym:		w tym:		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
				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:	
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	
Formuła										
Wykonanie 2012	5 321 125,27	4 263 500,38	4 263 500,38	68 206,63	68 206,63	68 206,63	5 271 227,64	4 157 865,07	5 271 227,64	
Wykonanie 2013	6 787 572,39	5 446 710,84	5 446 710,84	101 020,00	101 020,00	101 020,00	6 739 841,83	5 344 256,76	6 739 841,83	
Plan 3 kw. 2014	26 892 457,90	20 654 606,68	20 654 606,68	1 209 310,13	1 209 310,13	1 209 310,13	27 192 081,04	20 882 561,48	27 192 081,04	
Wykonanie 2014	22 915 687,90	17 671 503,68	22 915 687,90	1 191 810,13	1 191 810,13	1 191 810,13	23 202 137,56	17 899 458,48	23 202 137,56	
2015	13 470 573,81	10 255 284,94	10 255 284,94	374 112,33	374 112,33	374 112,33	13 575 065,06	10 292 079,10	13 575 065,06	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku															
Wyszczególnienie	12.8	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego o zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6	13.7	
Przejęty z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w 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
Formuła															
Wykonanie 2012	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		870 883,40
Wykonanie 2014	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		870 883,40
2015	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2016	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		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

Environ Monit Assess (2007) 126:1–12

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Siemiatyckiego na lata 2015 - 2018

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Siemiatyckiego, ustalonej na lata 2015-2018, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w oparciu o przeprowadzoną analizę danych dotyczących wykonania budżetu powiatu za cztery ostatnie lata budżetowe. Na podstawie danych dotyczących poszczególnych źródeł dochodów budżetowych oraz kategorii zrealizowanych wydatków opracowano założenia dotyczące kształtowania się wielkości dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą. Ponadto wykorzystano niektóre wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Radę Ministrów przy tworzeniu Wieloletniego Planu Finansowego Państwa i jego aktualizacji na lata 2014-2017.

Zgodnie z zasadą zrównoważonego budżetu bieżącego, wynikającą z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), zwanej dalej „ufp”, planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp.

Dochody

Pozycja „Dochody ogółem” (1) stanowi sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych (1.1 + 1.2).

Wartości dochodów na 2015 rok, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej, są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie budżetu Powiatu Siemiatyckiego na rok 2015 i zostały w materiałach informacyjnych do tego projektu szczegółowo opisane. Prognozę dochodów budżetowych na lata następne wykonano według następujących zasad:

- z prognozowania wyłączone zostały wykonane w latach ubiegłych dochody o charakterze jednorazowym oraz dochody, których realizacja została zakończona;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu oraz innych umów o podobnym charakterze – zostały ustalone w oparciu o zawarte umowy;
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między JST oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp) - zostały zaplanowane w oparciu o zawarte umowy;
- analizując pozostałe źródła dochodów bieżących wskaźnik ukształtował się na poziomie od 100% do 104%;

- w zakresie dochodów majątkowych wykazywane są dochody ze sprzedaży majątku, na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Geodezji, Katastru i Nieruchomości, oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W dochodach bieżących wyodrębniono:

- 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,
- dochody z subwencji ogólnej,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Na dzień sporządzenia prognozy wykazano wpływy ze sprzedaży majątku i dotacje majątkowe w roku 2015, natomiast nie planuje się takich wpływów w kolejnych latach objętych prognozą.

Wydatki

Pozycja „Wydatki ogółem” (2) stanowi sumę wydatków bieżących i wydatków majątkowych (2.1+2.2). Wykazane w roku 2015 wydatki są zgodne z projektem budżetu Powiatu Siemiatyckiego na rok 2015 i zostały w materiałach informacyjnych do tego projektu szczegółowo opisane.

Przyjęto następujące założenia do kształtowania się poziomu wydatków bieżących:

- z danych z lat ubiegłych, stanowiących podstawę prognozowania wydatków, zostały wyłączone występujące wydatki o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończące się w roku bazowym;
- przyjęto tworzenie rezerw budżetowych na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz na nieprzewidziane wydatki;
- prognozując pozostałe wydatki bieżące na lata 2016-2018 przyjęto wskaźnik od 100% do 104%.

W pozycji „Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji” (2.1.1) zostały przedstawione potencjalne zobowiązania powiatu wynikające z udzielonych poręczeń spłaty kredytów zaciągniętych przez SP ZOZ w Siemiatyczach.

Pozycja „Wydatki na obsługę długu” (2.1.3) – ujęte wielkości zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty odsetek od zaciągniętej pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW w Białymstoku.

Pozycja „Wydatki majątkowe” (2.2) obejmuje przedsięwzięcia przewidziane w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” (3) jest różnicą pomiędzy pozycją dochody ogółem, a pozycją wydatki ogółem (1-2).

Przychody budżetu

Pozycja „Przychody budżetu” (4) stanowi sumę:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, angażowanej w budżecie roku bieżącego;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ufp, angażowanych w budżecie roku bieżącego;
- kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych oraz innych przychodów nie związanych z zaciągnięciem długu (4.1+ 4.2 + 4.3 + 4.4).

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się w roku 2015 przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 600.000,00 zł, na pokrycie deficytu budżetu, oraz wolne środki w wysokości 133.300,00 zł, na spłatę długu. Ponadto planuje się wolne środki w 2016 roku w wysokości 133.400,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętego długu.

Rozchody budżetu

Pozycja „Rozchody budżetu” (5) stanowi sumę rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych oraz inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki) (5.1 + 5.2). Spłatę długu powiatu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty pożyczki długoterminowej zaciągniętej z WFOŚiGW w Białymstoku.

Kwota długu

Pozycja „Kwota długu” (6), wykazana jako dług na koniec każdego roku, jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Pozycje (8.1) i (8.2). Zgodnie z art. 242 ust 1 ufp, na lata 2015 - 2018 objęte wieloletnią prognozą finansową zaplanowano budżety, w których planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (1.1 – 2.1) to planowana na dany rok budżetowy nadwyżka operacyjna.

Wskaźniki z art. 243 ufp (informacja o granicznej wartości relacji)

Z grudniem 2013 r. zakończył się okres przejściowy dotyczący prawnej reglamentacji wysokości dopuszczalnego zadłużenia i jego obsługi, tj. okres, w którym stosowane były normy ostrożnościowe wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, tj. limit 60% wyznaczający maksymalną granicę zadłużenia i limit 15% w stosunku do obsługi długu. Od 2014 r. obowiązują nowe limity środków przeznaczonych na obsługę zadłużenia obliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 ufp. W świetle tych regulacji Powiat nie będzie mógł uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania obsługi zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Pozycja (9.4) jest to obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) / dochody ogółem. Czyli lewa część wzoru z art. 243 ufp w treści: $(R + O) / D$, z tym, że zarówno „R” jak i „O” nie uwzględniają spłat długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

W pozycji (9.6) oblicza się prawą część wzoru z art. 243 ufp, czyli średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat: $(\text{dochody bieżące} + \text{dochody ze sprzedaży majątku} - \text{wydatki bieżące}) / \text{dochody ogółem}$.

Pozycja (9.7) jest sprawdzeniem zachowania zasady wynikającej z art. 243 ust. 1 ufp. „TAK” – oznacza, iż przepis art. 243 ust. 1 ufp został zachowany, zaś „NIE” – oznacza, iż przepis art. 243 ust. 1 ufp został naruszony – sytuacja taka nie może mieć miejsca.

Informacja z art. 226 ust. 2

Pozycja „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (11.1) – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ufp nie przewiduje się w wieloletniej prognozie finansowej wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w powiatowych jednostkach

organizacyjnych. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w kolejnych latach budżetowych może wynikać z wypłat nagród jubileuszowych lub odpraw emerytalnych oraz ze zmian dodatków stażowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” (11.2) - uwzględniono całość wydatków planowanych w rozdziale 75019-Rady powiatów oraz w rozdziale 75020-Starostwa powiatowe (zadania własne).

W pozycjach wydatki bieżące i wydatki majątkowe wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia (11.3.1 i 11.3.2) wykazane zostały wydatki wynikające z realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp – poz. (12.1) do (12.7.1)

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp, wykazano wydatki na realizację następujących projektów:

- „Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik – *Bliżej bezrobotnego*” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Aktywność szansą młodych” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Bądź aktywny dziś i jutro” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Kompetencje kluczowe drogą do kariery” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Szkolny Ośrodek Kariery” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie siemiatyckim” – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Zostań przedsiębiorczym” – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Scalanie gruntów na terenie powiatu siemiatyckiego” - w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013,
- „Rozszerzenie oferty Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych” - w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013,
- „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013,
- „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 wykazano wydatki na realizację następujących projektów:

- „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013,
- „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Powiatu nr III/1/14
z dnia 19 grudnia 2014 roku

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 945 820,68	17 672 476,84	0,00	0,00	0,00	16 698 231,59
1.a	- wydatki bieżące				39 098 139,66	17 232 344,51	0,00	0,00	0,00	16 698 231,59
1.b	- wydatki majątkowe				847 681,02	440 132,33	0,00	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:				39 945 820,68	17 672 476,84	0,00	0,00	0,00	16 698 231,59
1.1.1	- wydatki bieżące				39 098 139,66	17 232 344,51	0,00	0,00	0,00	16 698 231,59
1.1.1.1	"Aktywność szansą młodych" - wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy "Bądź aktywny dziś i jutro" - rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie "Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie siemiatyckim" - kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół	Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach	2014	2015	388 858,13	263 446,09	0,00	0,00	0,00	63 247,48
1.1.1.2		Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach	2008	2015	2 146 950,54	160 428,77	0,00	0,00	0,00	160 428,77
1.1.1.3		Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2013	2015	192 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4		Powiatowa Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	2013	2015	666 226,00	190 192,00	0,00	0,00	0,00	190 192,00
1.1.1.5	"Kompetencje kluczowe drogą do kariery" - podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego	Zespół Szkół Rolniczych w Ostróżanach	2014	2015	719 181,92	121 940,00	0,00	0,00	0,00	121 940,00
1.1.1.6	"Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2015	61 721,08	18 292,66	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.7	"Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik - Blżej bezrobotnego" - wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie	Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach	2008	2015	482 123,33	30 999,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Rozszerzenie oferty Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych" - wdrażanie lokalnych strategii rozwoju	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2014	2015	15 460,55	9 664,35	0,00	0,00	0,00	9 664,35
1.1.1.9	"Scalania gruntów na terenie powiatu siemiatyckiego" - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalenie gruntów	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2011	2015	31 408 404,09	16 068 000,00	0,00	0,00	0,00	16 068 000,00
1.1.1.10	"Szkoły Ośrodka Karney" - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach	2014	2015	242 805,85	40 182,60	0,00	0,00	0,00	40 182,60
1.1.1.11	"Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2015	71 190,52	37 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	"Zostań przedsiębiorcą" - wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienie	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2013	2015	2 703 217,65	227 436,30	0,00	0,00	0,00	44 626,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				847 681,02	440 132,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2015	44 637,02	40 173,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2015	803 044,00	399 959,00	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Krzysztof Zygmunt Andruszkiewicz

100-100000-100000

100-100000-100000