

Uchwała Nr 34/149/15
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 12 listopada 2015 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego
na lata 2016 – 2022

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646 z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877 z 2015 r. poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358 i 1513) , uchwała się co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2016 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2022, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Niniejszą uchwałę wraz z załącznikiem przedstawia się:

1. Radzie Powiatu w Bielsku Podlaskim,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu

WICESTAROSTA

mgr Piotr Bożko

1.

**CZŁONEK ZARZĄDU
POWIATU**

2. *Zbigniew Jan Szpakowski*

**CZŁONEK ZARZĄDU
POWIATU**

3. *mgr Bazyle Leszczyński*

Przewodniczący

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

UCHWAŁA Nr.....
RADY POWIATU W BIELSKU PODLASKIM
z dnia.....

Załącznik Nr I
do uchwały Nr 34/149/15
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 12 listopada 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego
na lata 2016 – 2022**

Na podstawie art. 12 pkt. 4, 9 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646 z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877 z 2015 r. poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358 i 1513), postanawia się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Bielskiego na lata 2016 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Upoważnić 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. Upoważnić Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Upoważnić Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzania ich zakresu rzeczowego oraz wprowadzania nowych zadań.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Bielsku Podlaskim.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

§ 8. Z dniem 1 stycznia 2016 r. przestaje obowiązywać Uchwała Nr II/11/14 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 18 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2015-2022 z późniejszymi zmianami.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/15
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2		
									Dochoady bieżące ^x	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
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
Formuła	(1.1)+(1.2)										
Wykonanie 2013	52 278 833,15	47 088 457,13	6 643 330,00	222 953,62	1 902 264,59	0,00	24 794 856,00	9 574 217,47	5 190 376,02	33 223,50	5 157 152,52
Wykonanie 2014	55 242 947,25	50 431 747,91	7 084 621,00	362 628,65	2 021 074,97	0,00	23 858 562,00	12 819 521,59	4 811 199,34	144 591,00	4 686 608,34
Plan 3 kw. 2015	62 451 093,05	53 202 460,33	7 942 484,00	100 000,00	2 327 156,00	0,00	23 446 291,00	14 841 671,33	9 248 632,72	1 274 177,00	7 974 455,72
Wykonanie 2015	59 060 482,00	52 882 294,00	7 942 484,00	276 520,00	2 528 709,00	0,00	23 446 291,00	14 152 638,00	6 178 186,00	113 311,00	6 064 877,00
2016	50 660 121,00	46 082 878,00	8 406 604,00	150 000,00	2 347 156,00	0,00	23 158 103,00	7 185 349,00	4 577 243,00	1 171 400,00	3 405 843,00
2017	48 023 000,00	46 223 000,00	8 500 000,00	150 000,00	2 370 000,00	0,00	23 200 000,00	7 200 000,00	1 800 000,00	800 000,00	1 000 000,00
2018	48 608 000,00	46 908 000,00	8 700 000,00	200 000,00	2 390 000,00	0,00	23 200 000,00	7 300 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2019	49 384 000,00	47 684 000,00	8 900 000,00	220 000,00	2 400 000,00	0,00	23 200 000,00	7 400 000,00	1 700 000,00	700 000,00	1 000 000,00
2020	49 974 000,00	48 774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	200 000,00	0,00
2021	50 778 000,00	49 578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	200 000,00	0,00
2022	51 594 000,00	50 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	200 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.2 na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o szpitalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾	2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1 odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	2.1.3.1.1 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 tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^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				
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2013	50 441 931,91	43 381 453,89	0,00	0,00	X	233 694,22	233 694,22	0,00	0,00	7 060 478,02	
Wykonanie 2014	52 956 419,24	45 890 041,64	0,00	0,00	X	136 469,31	136 469,31	0,00	0,00	7 066 377,60	
Plan 3 kw. 2015	65 141 001,05	51 547 464,33	885 400,00	0,00	X	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	13 593 536,72	
Wykonanie 2015	58 962 879,00	49 664 966,00	0,00	0,00	X	100 400,00	100 400,00	0,00	0,00	9 307 913,00	
2016	51 428 527,00	44 293 621,00	837 600,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	7 134 906,00	
2017	47 600 000,00	45 100 000,00	788 800,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	
2018	48 185 000,00	45 685 000,00	740 500,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	
2019	48 961 000,00	46 461 000,00	692 200,00	0,00	X	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	
2020	49 751 000,00	47 251 000,00	165 600,00	0,00	X	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	
2021	50 555 000,00	48 055 000,00	0,00	0,00	X	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	
2022	51 371 000,00	48 871 000,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:										w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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}		na pokrycie deficytu x budżetu
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
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 2013	1 836 901,24	1 631 825,32	0,00	0,00	1 631 825,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	2 286 528,01	1 863 689,63	0,00	0,00	1 863 689,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-2 689 908,00	3 319 500,00	529 631,00	529 631,00	2 789 869,00	2 160 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	97 603,00	3 520 222,00	529 631,00	0,00	2 990 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-768 406,00	1 191 406,00	0,00	0,00	1 191 406,00	768 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	223 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5	5.1	w tym:			5.2	
				z tego:				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	1 579 800,00	1 579 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	629 800,00	629 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	629 592,00	629 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	629 592,00	629 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	423 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	223 000,00	223 000,00	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 bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi 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] + 11 + 21 - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2013	3 730 391,58	0,00	3 707 003,24	5 338 828,56
Wykonanie 2014	2 990 592,00	0,00	4 541 706,27	6 405 395,90
Plan 3 kw. 2015	2 361 000,00	0,00	1 654 996,00	4 974 496,00
Wykonanie 2015	2 361 000,00	0,00	3 227 328,00	6 747 550,00
2016	1 938 000,00	0,00	1 789 257,00	2 980 663,00
2017	1 515 000,00	0,00	1 123 000,00	1 123 000,00
2018	1 092 000,00	0,00	1 223 000,00	1 223 000,00
2019	669 000,00	0,00	1 223 000,00	1 223 000,00
2020	446 000,00	0,00	1 523 000,00	1 523 000,00
2021	223 000,00	0,00	1 523 000,00	1 523 000,00
2022	0,00	0,00	1 523 000,00	1 523 000,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających obciążeniu z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dotyczące ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, ustalony w danym roku budżetowym (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik x średnia arytmetyczna z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	9.6.1
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2)}{(1)}$	$\frac{(1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5)}{(1.1.1)}$	Średnia z trzech poprzedzających lat (9.5)	Średnia z trzech poprzedzających lat (9.6)	9.6.1	9.7	[9.6.1] - [9.4]	0,00%	[9.6] - [9.4]
Wykonanie 2013	3,47%	3,47%	0,00	7,15%	0,00%	9,61	9,7	TAK	0,00%	TAK
Wykonanie 2014	1,39%	1,39%	0,00	8,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2015	2,60%	2,60%	0,00	4,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK
Wykonanie 2015	1,24%	1,24%	0,00	5,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK
2016	2,64%	2,64%	0,00	5,84%	6,77%	7,10%	TAK	TAK	7,10%	TAK
2017	2,67%	2,67%	0,00	4,00%	6,34%	6,66%	TAK	TAK	6,66%	TAK
2018	2,53%	2,53%	0,00	3,96%	4,84%	5,17%	TAK	TAK	5,17%	TAK
2019	2,37%	2,37%	0,00	3,89%	4,60%	4,60%	TAK	TAK	4,60%	TAK
2020	0,85%	0,85%	0,00	3,45%	3,95%	3,95%	TAK	TAK	3,95%	TAK
2021	0,49%	0,49%	0,00	3,39%	3,77%	3,77%	TAK	TAK	3,77%	TAK
2022	0,47%	0,47%	0,00	3,34%	3,58%	3,58%	TAK	TAK	3,58%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			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	Nowe wydatki, ¹³⁾ inwestycyjne	
						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 2013	0,00	0,00	29 099 002,51	5 303 424,33	2 154 598,46	2 154 598,46	0,00	4 136 771,42	2 919 685,55	4 021,05
Wykonanie 2014	0,00	0,00	28 882 278,65	5 244 093,08	5 687 156,41	4 833 896,18	853 260,23	5 116 216,17	1 920 161,43	30 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	29 773 372,00	6 262 240,00	7 377 306,00	6 963 627,00	413 679,00	11 116 981,00	1 721 559,00	754 996,72
Wykonanie 2015	0,00	96 703,00	29 462 381,00	5 996 753,00	7 377 306,00	6 963 627,00	413 679,00	7 849 475,00	1 421 559,00	36 879,00
2016	0,00	0,00	30 638 512,00	6 278 318,00	0,00	0,00	0,00	6 299 686,00	604 500,00	230 720,00
2017	423 000,00	423 000,00	31 300 000,00	6 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	423 000,00	423 000,00	31 500 000,00	6 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	423 000,00	423 000,00	31 700 000,00	6 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	223 000,00	223 000,00	31 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	223 000,00	223 000,00	32 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	223 000,00	223 000,00	32 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (rozdział 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													
	12.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydajki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydajki 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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2				
Formuła														
Wykonanie 2013	2 433 366,25	1 957 639,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 431 633,16	1 926 061,87	1 926 061,87				
Wykonanie 2014	4 675 595,43	3 706 272,95	725 271,19	725 271,19	725 271,19	725 271,19	725 271,19	4 549 355,52	3 532 430,81	3 532 430,81				
Plan 3 kw. 2015	5 791 295,00	4 470 264,00	351 627,00	351 627,00	351 627,00	351 627,00	351 627,00	6 038 454,00	4 653 094,00	4 653 094,00				
Wykonanie 2015	5 442 243,00	4 136 378,00	283 703,00	283 703,00	283 703,00	283 703,00	283 703,00	5 929 983,00	4 558 633,00	4 558 633,00				
2016	0,00	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	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	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	0,00				
2022	0,00	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		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem 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 w całości lub częściowo z budżetu państwa		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:		w tym:		
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła															
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	505 571,29	505 571,29	19 468,72	19 468,72	0,00	0,00					
Wykonanie 2014	853 260,23	725 271,19	725 271,19	725 271,19	1 728 580,02	1 728 580,02	85 411,29	85 411,29	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2015	413 679,00	351 627,00	351 627,00	351 627,00	2 465 368,00	2 465 368,00	82 044,00	82 044,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2015	413 679,00	351 627,00	351 627,00	351 627,00	2 465 368,00	2 465 368,00	82 044,00	82 044,00	0,00	0,00					
2016	0,00	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	0,00					
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	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	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki 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	13.5	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji nieekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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	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	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
Formuła							
Wykonanie 2013	1 579 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190 000,00
Wykonanie 2014	629 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 000,00
Plan 3 kw. 2015	629 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	629 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	423 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	223 000,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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

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

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

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia

OBJAŚNIENIA

A. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego na lata 2016-2022 (zał. Nr 1 do uchwały)

Planowane wielkości budżetu Powiatu Bielskiego w 2016r. w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dane Wieloletniej Prognozy finansowej na 2016r. są zgodne z danymi zawartymi w budżecie na 2016r. Niżej przedstawia się istotne elementy prognozy.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2016r.
1	2	3
I	Dochody ogółem	50 660 121
1	Dochody bieżące, w tym:	46 082 878
2	Dochody majątkowe, w tym:*	4 577 243
a	dochody ze sprzedaży majątku	1 171 400
II	Wydatki ogółem	51 428 527
1	Wydatki bieżące, w tym:	44 293 621
a	odsetki od kredytów i pożyczek	75 000
b	poręczenie	837 600
2	Wydatki majątkowe,	7 134 906
III	Wynik budżetu (I-II)	-768 406
1	Wynik operacyjny (dochody bieżące - wydatki bieżące) (pkt. I.1-pkt. II.1)	1 789 257
IV	Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V -VI)	768 406
V	Przychody (kredyty i pożyczki, wolne środki)	1 191 406
1	kredyty i pożyczki	
2	wolne środki	1 191 406
VI	Rozchody (spłaty kredytów i pożyczek)	423 000
VII	Łączna kwota długu, w tym:	1 938 000
1	Dług zaciągnięty	1 938 000
2	Planowany do zaciągnięcia	

x – planowane **dochody majątkowe** w 2016 r. składają się z dochodów z tytułu:

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – łącznie na kwotę 1.101.400 zł. Powiat posiada do sprzedaży między innymi nieruchomość zabudowaną w Bielsku Podlaskim (budynek po byłej Bursie Szkolnej). Wartość szacunkowa całej nieruchomości została określona zgodnie z ostatnią wyceną rzeczoznawcy majątkowego na kwotę ok. 4.700.000 zł. Planowana jest sprzedaż części nieruchomości i uzyskanie dochodu w

kwocie **837.600 zł.** w 2016 r. Ponadto planuje się sprzedaż lokalu mieszkalnego przy ul. Szkolnej 12 w Bielsku Podlaskim za kwotę **123.350 zł.** oraz lokalu mieszkalnego i lokalu użytkowego przy ul.11 Listopada w Bielsku Podlaskim za kwotę **140.050 zł.**

2) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – łącznie 70 400 zł.,

3) planowanych dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (dotacje od innych jst) – do celów prognozy przyjmuje się pozyskanie od innych jst dotacji w 2016r. – 3.405 843 zł.

Założenia do prognozy na lata 2017 – 2022

1. Prognozowane **dochody bieżące** ogółem w latach 2017 – 2022 są wyższe od zaplanowanych kwot w 2016r., średnio o 1,40%. Wzrost dochodów bieżących w całym okresie oscyluje w granicach od 0,30% w 2017 r. do 2,29 % w 2020 r. Niżej podaje się informacje na temat niektórych dochodów bieżących:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - w latach 2017 - 2019 prognozowane są dochody na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 r., z uwzględnieniem wzrostu dochodów w 2017 r o 1,11%, w roku 2018 o 2,35 oraz w 2019 r. o 2,30%. w porównaniu do roku poprzedniego. Należy podkreślić, że zgodnie z założeniami Ministra Finansów plan dochodów z tego tytułu jest stosunkowo wysoki (8 406 604 zł.) w porównaniu do planowanego wykonania w 2015. wzrost o 5,84%. Ustalony plan budzi wątpliwości. W związku z tym w latach 2017 – 2019 przyjęto umiarkowaną prognozę dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - w latach 2017-2019 zakłada się dochody z tego tytułu w wysokości 150.000 zł. w 2017 r., 200 000 zł w 2018 r., i 220 000 zł w 2019 r.

3) podatki i opłaty – w 2016 r. planowana wielkość dochodów wynosi 2 347 156 zł. W latach 2017 – 2019 prognozowaną wielkość dochodów ustalono na poziomie 2 370 000 zł. w 2017r., 2 390 000 zł w 2018 r., oraz 2 400 000 zł. w 2019r. Średni wzrost dochodów oscyluje w granicy 1%.

4) subwencja ogólna – w 2016 r. zgodnie z ustaleniami Ministra Finansów subwencja ogólna wynosi 23.158.103 zł. W latach 2017– 2019 r. zakłada się dochody z powyższego tytułu na poziomie 23.200.000 zł., które zbliżone są do 2016 r.

5) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - w latach 2017-2019 założono średni wzrost dochodów z tego tytułu w wysokości 1,57%. Dla potrzeb prognozy nie założono pozyskania dotacji na realizację nowych projektów. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków.

2. Prognozowane **dochody majątkowe**. W latach 2017 – 2019 przyjęto dochód z tytułu otrzymania dotacji z innych jst na poziomie minimalnym 1.000.000 zł. w każdym roku.

3. Prognozowany wzrost **wydatków bieżących** w latach 2017 – 2022 nie przekracza 1,7 % W 2015r. zakończono realizację projektów z udziałem środków z UE. W latach 2017-2022 dla potrzeb prognozy nie założono pozyskania dotacji na realizację nowych projektów. Zmiany w tym zakresie będą wprowadzane w terminie późniejszym, w miarę pojawienia się możliwości pozyskania tego rodzaju środków finansowych.

4. Prognozowane **wydatki majątkowe** – w latach 2017-2022 zakłada się możliwość ponoszenia wydatków majątkowych w kwocie 2.500.000 zł. rocznie z tym, że źródłem

- finansowania w tym okresie, co najmniej 50% prognozowanych wydatków majątkowych, powinny stanowić środki zewnętrzne (dotacje), tj. co najmniej w wysokości 1.000.000 zł.
5. Zakłada się, że prognozowany **wynik budżetowy** w latach 2017-2022 będzie dodatni i zostanie przeznaczony na spłatę rozchodów w tym okresie.
 6. **Przychody.** W latach 2017 - 2022 źródłem finansowania rozchodów (spłaty rat kredytów) będą dochody budżetowe danego roku. Od roku 2017 do 2022 r. nie planuje się zaciągania nowych kredytów. Źródłem spłat kredytów w tych latach będą dochody budżetowe danego roku.
 7. **Rozchody** w poszczególnych latach zostały zaplanowane zgodnie z przypadającymi do spłaty ratami kredytów zaciągniętych do 2012 r.
 8. W okresie objętym prognozą nie przewiduje się wzrostu zadłużenia a zakładany jest sukcesywny **spadek zadłużenia z tytułu kredytów.**
 9. Powiat Bielski do 2020 r. włącznie jest zobowiązany do corocznego zabezpieczania w planie wydatków bieżących przypadającej w danym roku budżetowym kwoty poręczenia kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Bielsku Podlaskim. Podstawa prawna udzielonego **poręczenia** wynika, między innymi z uchwały Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim nr 93/337/09 z dnia 24.04.2009 r. w sprawie ustalenia warunków poręczenia spłaty długoterminowego kredytu bankowego dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim w związku z uchwałą nr XXIV/180/09 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 27.03.2009r. w sprawie poręczenia spłaty długoterminowego kredytu bankowego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim,
 10. **Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2017-2022 zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.**

Przy wyżej określonych założeniach w prognozie finansowej, zawartych w załączniku nr 1 do WPF wynika, że relacje określone w art.242 i art. 243 u.o.f.p są zachowane w poszczególnych latach.

Na dzień sporządzenia WPF jednostki organizacyjne powiatu nie przewidziały nowych przedsięwzięć określonych art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych. W przypadku pozyskania środków z UE na nowe przedsięwzięcia będą systematycznie wprowadzane do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022. Dotychczas realizowane przedsięwzięcia zostały zakończone w 2015r.

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski