

Uchwała Nr
Rady Powiatu Siemiatyckiego
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Siemiatyckiego

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 (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.), Rada Powiatu postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Siemiatyckiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2017, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2017, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnić Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnić Zarząd Powiatu do 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 § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4.

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5.

Z dniem 1 stycznia 2014 roku traci moc Uchwała Nr XV/135/12 Rady Powiatu Siemiatyckiego z dnia 21 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Siemiatyckiego.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Siemiatyckiego.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku.

RADCA PRAWNY

Jacek Sitarski
Jacek Sitarski
06.11.2013.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4			
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 2011	49 298 152,82	45 523 764,34	189 351,13	1 183 095,93	0,00	19 772 065,00	15 876 971,51	3 774 388,48	76 422,62	3 697 965,86
Wykonanie 2012	45 758 529,62	41 817 043,44	182 372,49	1 173 513,78	0,00	19 530 811,00	11 144 340,68	3 941 486,18	700 656,60	2 274 329,58
Plan 3 kw. 2013	50 747 892,05	48 057 422,11	160 000,00	1 524 067,76	0,00	20 062 353,00	17 242 585,67	2 690 469,94	89 926,00	2 596 261,69
Wykonanie 2013 1)	48 527 391,26	46 048 791,90	160 000,00	1 472 067,76	0,00	20 062 353,00	15 080 019,77	2 478 599,36	89 926,00	1 735 423,76
2014	72 679 981,60	68 275 641,57	160 000,00	1 175 469,18	0,00	19 609 062,00	38 468 706,57	4 404 340,03	10 500,00	4 393 840,03
2015	53 879 077,21	53 879 077,21	170 000,00	1 187 223,87	0,00	19 679 353,52	23 365 382,74	0,00	0,00	0,00
2016	36 654 738,18	36 654 738,18	180 000,00	1 199 096,11	0,00	19 751 050,87	5 929 100,00	0,00	0,00	0,00
2017	36 869 980,92	36 869 980,92	190 000,00	1 211 087,07	0,00	19 824 182,17	5 929 100,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		w tym:							
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań z budżetu opieki zdrowotnej przeznaczonych na przebieg choroby w leczeniach o szkodliwej i niekorzystnej w skutkach jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:	Wydatki majątkowe	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	[1] - [2]	
Formuła	[2.1] + [2.2]								
Wykonanie 2011	47 486 691,80	42 526 495,38	0,00	0,00	0,00	99 347,32	99 347,32	4 960 196,42	1 811 461,02
Wykonanie 2012	44 251 102,79	39 392 009,07	0,00	0,00	0,00	63 373,09	63 373,09	4 859 083,72	1 507 426,83
Plan 3 kw. 2013	52 747 892,05	46 023 676,72	81 000,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	6 724 215,33	-2 000 000,00
Wykonanie 2013 1)	50 181 685,04	43 733 409,63	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	6 448 275,41	-1 654 293,78
2014	73 029 981,60	67 285 078,41	65 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	5 744 903,19	-350 000,00
2015	53 879 077,21	52 079 077,21	65 000,00	0,00	0,00	8 300,00	8 300,00	1 800 000,00	0,00
2016	36 654 738,18	34 754 738,18	65 000,00	0,00	0,00	2 900,00	2 900,00	1 900 000,00	0,00
2017	36 869 980,92	35 969 980,92	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
		4.1	4.2	4.3	na pokrycie deficytu budżetu		4.4	4.4.1	
					4.1.1	4.2.1			
Lp	4	4.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	905 000,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	905 000,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	2 530 000,00	940 000,00	1 190 000,00	400 000,00	660 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 984 293,78	940 000,00	644 293,78	400 000,00	314 293,78	400 000,00	400 000,00	0,00	
2014	1 143 300,00	350 000,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	133 300,00	0,00	133 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	133 400,00	0,00	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	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.			
		5.1	5.2	5.1.1	5.1.1.1								
Lp	5	5.1	5.2	5.1.1	5.1.1.1	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7		
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/1	([6]+[6.1])/1			
Wykonanie 2011	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00	0,00	0,00	4,25%	4,25%	0,00		
Wykonanie 2012	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	2,60%	2,60%	0,00		
Plan 3 kw. 2013	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	2,09%	2,09%	0,00		
Wykonanie 2013 1)	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	2,18%	2,18%	0,00		
2014	793 300,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	286 700,00	0,00	0,00	0,37%	0,37%	0,00		
2015	133 300,00	133 300,00	0,00	0,00	0,00	133 400,00	0,00	0,00	0,25%	0,25%	0,00		
2016	133 400,00	133 400,00	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%	0,00		

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik łącznej planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 15.12.2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie w kwartale roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 15.12.2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie w kwartale roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	
	8.1	8.2											9.1
Wyszczególnienie	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi (jei) o wydatki określone w pkt 2.1.2.											
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]	
Wykonanie 2011	2 997 268,96	3 902 268,96	2,04%	2,04%	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2012	2 425 034,37	3 330 034,37	2,12%	2,12%	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	2 033 745,39	4 163 745,39	1,30%	1,30%	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013 1)	2 315 382,27	3 899 676,05	0,74%	0,74%	0,74%	0,74%	0,00	0,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2014	990 563,16	2 133 863,16	1,22%	X	1,22%	1,22%	0,00	1,22%	5,75%	6,01%	TAK	TAK	
2015	1 800 000,00	1 933 300,00	0,38%	X	0,38%	0,38%	0,00	0,38%	4,13%	4,39%	TAK	TAK	
2016	1 900 000,00	2 033 400,00	0,55%	X	0,55%	0,55%	0,00	0,55%	2,97%	3,23%	TAK	TAK	
2017	900 000,00	900 000,00	2,80%	X	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	3,30%	3,30%	TAK	TAK	

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
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 2011	0,00	0,00	20 064 837,83	4 417 794,68	2 243 597,54	2 206 115,03	37 482,51	1 382 988,01	3 453 208,41	124 000,00	
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	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	21 365 656,87	4 554 787,32	11 934 452,96	11 208 803,21	725 649,75	101 020,00	5 657 869,56	965 325,77	
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	21 161 187,98	4 554 274,32	9 764 823,21	9 163 803,21	601 020,00	101 020,00	5 381 929,64	965 325,77	
2014	0,00	0,00	21 584 836,68	4 767 160,26	34 676 410,89	32 935 476,37	1 740 934,52	450 000,00	5 020 890,07	274 013,12	
2015	0,00	0,00	21 600 000,00	4 666 174,92	17 428 933,73	17 428 933,73	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	
2016	0,00	0,00	21 600 000,00	4 685 513,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	
2017	0,00	0,00	21 600 000,00	4 705 183,34	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3	12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2011	9 262 765,55	6 649 028,82	6 649 028,82	6 649 028,82	412 776,44	412 776,44	412 776,44	412 776,44	412 776,44	9 364 172,37	6 680 495,48	9 364 172,37	
Wykonanie 2012	5 321 125,27	4 263 500,38	4 263 500,38	4 263 500,38	68 206,63	68 206,63	68 206,63	68 206,63	68 206,63	5 271 227,64	4 157 865,07	5 271 227,64	
Plan 3 kw. 2013	10 012 684,52	7 893 362,11	7 893 362,11	7 893 362,11	206 955,29	206 955,29	206 955,29	206 955,29	206 955,29	10 231 976,76	8 040 426,21	11 158 978,76	
Wykonanie 2013 1)	8 263 144,52	6 556 112,11	7 867 684,52	7 867 684,52	101 020,00	101 020,00	101 020,00	101 020,00	101 020,00	8 581 436,76	6 803 176,01	9 113 978,76	
2014	26 704 606,57	20 464 252,96	20 464 252,96	20 464 252,96	1 947 294,34	1 947 294,34	1 947 294,34	1 947 294,34	1 947 294,34	26 798 550,57	20 467 860,96	32 823 550,57	
2015	15 736 247,37	13 804 548,65	13 804 548,65	13 804 548,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 778 898,36	13 804 548,65	17 428 933,73	
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych 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	
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1							13.2
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	68 206,63	68 206,63	68 206,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 360 975,52	1 056 955,29	1 210 975,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 236 345,77	951 019,91	1 086 345,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 564 947,64	1 097 294,34	1 564 947,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:				14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	
2014	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	133 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	133 400,00	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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 863 579,01	34 676 410,89	17 428 933,73	0,00	0,00	41 717 802,28
1.a	- wydatki bieżące				67 622 644,49	32 935 476,37	17 428 933,73	0,00	0,00	39 976 867,76
1.b	- wydatki majątkowe				2 240 934,52	1 740 934,52	0,00	0,00	0,00	1 740 934,52
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:				68 703 579,01	34 096 410,89	17 428 933,73	0,00	0,00	41 267 802,28
1.1.1	- wydatki bieżące				67 412 644,49	32 805 476,37	17 428 933,73	0,00	0,00	39 976 867,76
1.1.1.1	"Bądź aktywny dziś i jutro" - rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach	2008	2015	2 385 924,34	339 632,44	339 632,44	0,00	0,00	679 264,88
1.1.1.2	"Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie siemiatyckim" - kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół	Powiatowa Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	2013	2015	858 226,00	411 338,00	254 192,00	0,00	0,00	665 530,00
1.1.1.3	"Kompetencje kluczowe drogą do kariery" - podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego	Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach	2014	2015	719 181,92	597 241,92	121 940,00	0,00	0,00	719 181,92
1.1.1.4	"Od ucznia do profesjonalisty" - podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego	Zespół Szkół Rolniczych im. W.St. Reymonta	2012	2014	555 695,00	92 360,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.1.1.5	"Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2014	61 721,08	32 768,80	0,00	0,00	0,00	32 768,80
1.1.1.6	"Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik - Bliżej bezrobotnego" - wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie	Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach	2008	2014	482 123,33	66 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.7	"Scalenie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniovym obiektu OSTROZANY II" - poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalenie gruntów	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2010	2014	18 142 840,04	10 889 208,78	0,00	0,00	0,00	4 682 048,79
1.1.1.8	"Scalenie 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	40 122 742,36	17 991 691,22	16 485 732,99	0,00	0,00	30 678 985,47
1.1.1.9	"Siemiatycze na drodze rozwoju" - modernizacja zarządzania w administracji samorządowej	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2014	1 303 707,77	3 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2014	77 265,00	57 817,61	0,00	0,00	0,00	43 665,00
1.1.1.11	"Zostań przedsiębiorczym" - wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienie	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2013	2015	2 703 217,65	2 322 990,60	227 436,30	0,00	0,00	2 451 422,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 290 934,52	1 290 934,52	0,00	0,00	0,00	1 290 934,52
1.1.2.1	"Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2014	44 637,02	44 637,02	0,00	0,00	0,00	44 637,02
1.1.2.2	"Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2014	1 246 297,50	1 246 297,50	0,00	0,00	0,00	1 246 297,50
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				1 160 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				210 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	"Remont nawierzchni bitumicznej na boisku szkolnym Zespołu Szkół w Siemiatyczach ul. T.Kościuszki 43" - zapewnienie odpowiedniej bazy sportowej w procesie kształcenia	Zespół Szkół w Siemiatyczach	2013	2014	210 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				950 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.1	"Przebudowa drogi powiatowej nr 1716B Zerczyce-Zabłocie-Makarki, odcinek Zerczyce-Zabłocie w km 2+200 - 3+920" - Poprawa komunikacji między drogą wojewódzką 693 a drogą powiatową nr 1754B Siemiatycze-Tołwin-Hornowo oraz drogą krajową nr 19	Powiatowy Zarząd Dróg w Siemiatyczach	2013	2014	950 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Siemiatyckiego

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu na lata 2014-2017 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 2013-2016.

Zgodnie z zasadą zrównoważonego budżetu bieżącego, wynikającą z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 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 2014 rok, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej, są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie budżetu Powiatu Siemiatyckiego na rok 2014. 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 103%;

- 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 2014, 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 2014 wydatki są zgodne z projektem budżetu Powiatu Siemiatyckiego na rok 2014.

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 2015-2017 przyjęto wskaźnik od 100% do 103 %.

W pozycji „Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji” (2.1.1) zostały przedstawione potencjalne zobowiązania powiatu wynikające z udzielonych poręczeń.

Pozycja „Wydatki na obsługę długu” (2.1.3) – ujęte wielkości zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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 2014 przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 350.000,00 zł, na pokrycie deficytu budżetu, oraz wolne środki w wysokości 793.300,00 zł, na spłatę długu. Ponadto planuje się wolne środki w 2015 roku w wysokości 133.300,00 zł i 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 harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu

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

Wskaźniki z art. 169/170 sufp (relacje do dochodów)

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.), tj. progi 15% i 60%.

Pozycja (6.2) jest ilorazem poz. „kwota długu” (6) do poz. „dochody ogółem” (1).

Pozycja (9.1) jest ilorazem poz. „rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych” (5.1), poz. „odsetki i dyskonto” (2.1.3.1) i poz. „wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji” (2.1.1) do poz. „dochody ogółem” (1).

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

Z grudniem 2013 r. zakończy 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. Dla okresu planistycznego 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 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. W świetle tych regulacji maksymalna wysokość wskaźnika obsługi zadłużenia dla Powiatu w relacji do planowanych dochodów ogółem budżetu w 2014 r. będzie uwarunkowana historyczną sytuacją budżetową Powiatu z lat 2011, 2012 i 2013.

Pozycja (9.8) 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.

Pozycja (9.3) 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:

$$\frac{R + O}{D}$$

D

Z tym, że zarówno „R” jak i „O” nie uwzględniają spłat długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

W pozycji (9.7) oblicza się prawą część wzoru z art. 243 ufp, czyli średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat: (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku – wydatki bieżące)/dochody ogółem.

Prawa część wzoru z art. 243 ufp w treści:

$$\frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

Dochody bieżące – wydatki bieżące

Pozycja „Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi” (8.1) to planowana nadwyżka operacyjna wynikająca z różnicy pomiędzy pozycją dochody bieżące, a pozycją wydatki bieżące (1.1 – 2.1).

Informacja z art. 226 ust. 2

Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (11.1) – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 upf 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 ustawy

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

- „Bądź aktywny dziś i jutro” - 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,
- „Kompetencje kluczowe drogą do kariery” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Od ucznia do profesjonalisty” – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013,

- „Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik – *Bliżej bezrobotnego*” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu „OSTROŻANY II” - w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013,
- „Scalanie gruntów na terenie powiatu siemiatyckiego” - w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013,
- „Siemiatycze na drodze rozwoju” - w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013,
- „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa” - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013,
- „Zostań przedsiębiorczym” – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań pozostałych

W wydatkach bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe wykazano wydatek na realizację zadania: „Remont nawierzchni bitumicznej na boisku szkolnym Zespołu Szkół w Siemiatyczach ul. T. Kościuszki 43”.

W wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe wykazano wydatek na realizację zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1716B Żerczyce-Zabłocie-Makarki, odcinek Żerczyce-Zabłocie w km 2+200 – 3+920”.