

Uchwała Nr
Rady Powiatu Siemiatyckiego
z dnia

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.

RADCA PRAWNY

Jacek Sitarski
12.11.2014

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Powiatu nr
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Formuła	[1.1]+[1.2]									
Wykonanie 2012	45 758 529,62	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	700 656,60	2 274 329,58
Wykonanie 2013	47 449 528,51	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	115 727,24	2 396 613,40
Plan 3 kw. 2014	74 582 948,57	69 734 225,69	160 000,00	1 220 442,68	0,00	19 481 566,00	39 544 654,82	4 848 722,88	1 348 491,55	3 140 059,63
Wykonanie 2014	68 853 208,42	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	4 330 000,00	140 000,00	1 300 785,00	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	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	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	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
									z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	75 202 948,57	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	36 854 738,18	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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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 przywiązane zaciągnięciem długu ^{§x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
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	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	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	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	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	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	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	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	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 x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	905 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	330 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	793 300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	793 300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	133 300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2018	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 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 ⁸⁾ 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 dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Lp	Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
Formuła		$(Z.1.1) + (Z.1.3.1) + (S.1) / (I.1)$	$\frac{(Z.1.1) + (Z.1.3.1) + (S.1) + (Z.1.3.2) + (Z.1.3.3) + (Z.1.3.4) + (Z.1.3.5) + (Z.1.3.6) + (Z.1.3.7) + (Z.1.3.8) + (Z.1.3.9) + (Z.1.3.10) + (Z.1.3.11) + (Z.1.3.12) + (Z.1.3.13) + (Z.1.3.14) + (Z.1.3.15) + (Z.1.3.16) + (Z.1.3.17) + (Z.1.3.18) + (Z.1.3.19) + (Z.1.3.20) + (Z.1.3.21) + (Z.1.3.22) + (Z.1.3.23) + (Z.1.3.24) + (Z.1.3.25) + (Z.1.3.26) + (Z.1.3.27) + (Z.1.3.28) + (Z.1.3.29) + (Z.1.3.30) + (Z.1.3.31) + (Z.1.3.32) + (Z.1.3.33) + (Z.1.3.34) + (Z.1.3.35) + (Z.1.3.36) + (Z.1.3.37) + (Z.1.3.38) + (Z.1.3.39) + (Z.1.3.40) + (Z.1.3.41) + (Z.1.3.42) + (Z.1.3.43) + (Z.1.3.44) + (Z.1.3.45) + (Z.1.3.46) + (Z.1.3.47) + (Z.1.3.48) + (Z.1.3.49) + (Z.1.3.50) + (Z.1.3.51) + (Z.1.3.52) + (Z.1.3.53) + (Z.1.3.54) + (Z.1.3.55) + (Z.1.3.56) + (Z.1.3.57) + (Z.1.3.58) + (Z.1.3.59) + (Z.1.3.60) + (Z.1.3.61) + (Z.1.3.62) + (Z.1.3.63) + (Z.1.3.64) + (Z.1.3.65) + (Z.1.3.66) + (Z.1.3.67) + (Z.1.3.68) + (Z.1.3.69) + (Z.1.3.70) + (Z.1.3.71) + (Z.1.3.72) + (Z.1.3.73) + (Z.1.3.74) + (Z.1.3.75) + (Z.1.3.76) + (Z.1.3.77) + (Z.1.3.78) + (Z.1.3.79) + (Z.1.3.80) + (Z.1.3.81) + (Z.1.3.82) + (Z.1.3.83) + (Z.1.3.84) + (Z.1.3.85) + (Z.1.3.86) + (Z.1.3.87) + (Z.1.3.88) + (Z.1.3.89) + (Z.1.3.90) + (Z.1.3.91) + (Z.1.3.92) + (Z.1.3.93) + (Z.1.3.94) + (Z.1.3.95) + (Z.1.3.96) + (Z.1.3.97) + (Z.1.3.98) + (Z.1.3.99) + (Z.1.3.100)}{(I.1)}$								
Wykonanie 2012		2,12%	2,12%	0,00	2,12%	6,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013		0,76%	0,76%	0,00	0,76%	7,55%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014		1,19%	1,19%	0,00	1,19%	1,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014		1,17%	1,17%	0,00	1,17%	3,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015		0,67%	0,67%	0,00	0,67%	2,70%	5,17%	5,99%	TAK	TAK	
2016		1,04%	1,04%	0,00	1,04%	5,70%	3,79%	4,82%	TAK	TAK	
2017		3,04%	3,04%	0,00	3,04%	2,97%	3,18%	4,00%	TAK	TAK	
2018		0,46%	0,46%	0,00	0,46%	5,64%	3,79%	3,79%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe			
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	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	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	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	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	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	4 772 008,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00		
2017	0,00	0,00	4 789 115,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00		
2018	0,00	0,00	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	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
									Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula										
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	6 767 572,39	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	17 671 503,68	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 12.1.1.1, 12.2.1.1, 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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwami dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1			
Lp	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 2012	68 206,63	68 206,63	68 206,63	1 113 362,57	1 113 362,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 129 128,48	951 020,00	979 128,48	1 573 693,55	1 573 963,55	27 186,55	27 186,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	606 731,81	359 310,13	606 731,81	6 556 941,24	6 556 941,24	503 949,59	503 949,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	492 832,15	344 435,13	492 832,15	5 451 076,10	5 451 076,10	505 067,10	505 067,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	680 572,18	374 112,33	680 572,18	3 589 445,81	3 589 445,81	135 468,24	135 468,24	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	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	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	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym z tytułu zwiazku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetem państwa, o którym mowa w art. 180 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	870 883,40
2015	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	870 883,40
2016	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
2018	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00
Plan 3 kw. 2014	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2018	0,00	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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i 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 wieloletnich.

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

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

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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	16 698 281,59
1.a	- wydatki bieżące				39 098 139,66	17 232 344,51	0,00	0,00	0,00	16 698 281,59
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	16 698 281,59
1.1.1	- wydatki bieżące				39 098 139,66	17 232 344,51	0,00	0,00	0,00	16 698 281,59
1.1.1.1	"Aktywność szansą młodych" - wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy	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	"Bądź aktywny dziś i jutro" - rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie	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	"Bezpśrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie siemiatyckim" - kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2013	2015	192 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Bezpśrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie siemiatyckim" - kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół	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 Ostrożanach	2014	2015	719 181,92	121 940,00	0,00	0,00	0,00	121 940,00
1.1.1.6	"Podlaski System Informatyczny e-Zdrowie" - społeczeństwo informacyjne	Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	2012	2015	61 721,08	18 292,66	0,00	0,00	0,00	0,00

